

帝欧家居集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘进、主管会计工作负责人蔡军及会计机构负责人(会计主管人员)吴运林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险，请查阅本报告中第三节“管理层讨论与分析-十、公司面临的风险和应对措施”部分描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	24
第五节	环境和社会责任	27
第六节	重要事项	33
第七节	股份变动及股东情况	45
第八节	优先股相关情况	50
第九节	债券相关情况	51
第十节	财务报告	54

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关文件。
- 四、备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、帝欧家居	指	帝欧家居集团股份有限公司
欧神诺、佛山欧神诺	指	佛山欧神诺陶瓷有限公司，本公司之控股子公司
成都亚克力板业、亚克力板业	指	成都亚克力板业有限公司，本公司之全资子公司
重庆帝王	指	重庆帝王洁具有限公司，本公司之全资子公司
广东帝旭	指	广东帝旭卫生洁具有限公司，本公司之全资子公司
爱帝唯	指	四川爱帝唯网络科技有限公司，本公司之全资子公司
景德镇欧神诺	指	景德镇欧神诺陶瓷有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
广西欧神诺	指	广西欧神诺陶瓷有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
欧神诺云商	指	佛山欧神诺云商科技有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
四川欧神诺	指	四川欧神诺陶瓷有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
杭州科技	指	杭州欧神诺云商科技有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺持股 70% 的子公司
天津建材	指	天津欧神诺建材有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
沈阳欧神诺	指	沈阳欧神诺陶瓷有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
山东建材	指	山东欧神诺建材有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
云南建材	指	云南欧神诺建材有限责任公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
陕西建材	指	陕西欧神诺建材有限公司，本公司控股子公司佛山欧神诺之全资子公司
帝亚尔特	指	四川帝亚尔特建设工程有限公司，本公司全资子公司成都亚克力板业之全资子公司
广西建材	指	广西欧神诺建材科技有限公司，广西欧神诺全资子公司
四川帝欧	指	四川帝欧家居有限公司，本公司之全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《帝欧家居集团股份有限公司公司章程》
首次公开发行	指	公司向社会公开发行 2,160 万股，每股面值 1.00 元的人民币普通股股票（A 股）的行为
重大资产重组	指	公司以发行股份及支付现金方式购买佛山欧神诺陶瓷有限公司 98.39% 股权并向包括公司实际控制人刘进、陈

		伟、吴志雄在内的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金
可转债	指	可转换公司债券
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
华西证券	指	华西证券股份有限公司
亚克力	指	英文名称 Acrylic，化学名称聚甲基丙烯酸甲酯，俗称“有机玻璃”
卫生洁具专用板	指	利用亚克力生产的板式初级工业品，是生产亚克力卫生洁具的主要原材料，卫生洁具专用板具有光洁度好、色彩丰富、易于清洁、抗冲击性强等优点
OEM	指	原厂委托制造加工（Original equipment manufacturer），指企业向具有核心技术的外包商提供制造或加工服务，赚取相应服务费用，而产品的设计由外包商自行负责，并最终以外包商自有品牌进行销售。
建筑陶瓷	指	指用于建筑物饰面或作为建筑物构件的陶瓷制品，主要指陶瓷墙地砖，不包括建筑玻璃制品、黏土砖和烧结瓦等
陶瓷砖	指	由黏土、长石和石英为主要原料制造的用于覆盖墙面和地面的板状或块状建筑陶瓷制品
抛光砖	指	经过机械研磨、抛光，表面呈镜面光泽的瓷质陶瓷砖
抛釉砖	指	一种可以在釉面进行抛光的新型釉面产品，表面一般为透明面釉，集抛光砖与仿古砖优点于一体，釉面如抛光砖般光滑亮洁，同时其釉面花色如仿古砖般图案丰富，色彩厚重或绚丽，具有立体感强、透明性好等特性
抛晶砖	指	以陶瓷材料为基体，在特定的工艺技术条件下将微晶玻璃复合在陶瓷基体上的新型高档建筑装饰材料，具有耐磨耐压、耐酸碱、防滑、瓷质吸水率低等特性
仿古砖	指	通过施釉、印花、专门模仿各类纹理的陶瓷砖。与普通的釉面砖相比，其差别主要表现在釉料的色彩上面，具有防滑、易清洁、耐磨等特性
瓷片	指	是指吸水率大于 10%而小于 20%，一般用来做墙面的陶质砖，强度比瓷质砖低，吸水率大，但釉面质感好，色彩鲜艳，耐污性能好
陶瓷配件	指	主要指搭配陶瓷主砖的配件产品，如腰线、踢脚线、波导线等，包括水刀加工的产品，三度烧的配件，人造石加工的配件，还有金属做的小型配件
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	帝欧家居	股票代码	002798
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	帝欧家居集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	帝欧家居		
公司的外文名称（如有）	D&O Home Collection Group Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DOJJ		
公司的法定代表人	刘进		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟杰	代雨
联系地址	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层	四川省成都市高新区天府大道中段天府三街 19 号新希望国际大厦 A 座 15 层
电话	028-82801234	028-67996113
传真	028-67996197	028-67996197
电子信箱	zhongjie@monarch-sw.com	daiyu@monarch-sw.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,999,307,558.72	3,129,970,035.08	-36.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-248,687,269.27	272,662,433.85	-191.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-263,239,968.12	262,098,363.38	-200.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-358,041,907.04	-59,911,374.56	-497.62%
基本每股收益（元/股）	-0.6475	0.7193	-190.02%
稀释每股收益（元/股）	-0.6475	0.7177	-190.22%
加权平均净资产收益率	-5.65%	6.23%	-11.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,914,515,752.01	11,273,497,348.89	-12.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,151,945,215.15	4,544,800,555.59	-8.64%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	404,531.62	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,419,645.08	请详见“合并财务报表项目注释-其他收益”除增值税退税以外部分。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-27,154.43	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,841,737.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,049,088.11	为年初已按单项计提坏账准备的应收账款，本报告期收回部分货款、转回相应已计提坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,764.32	
减：所得税影响额	2,035,784.87	
少数股东权益影响额（税后）	5,599.84	
合计	14,552,698.85	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	11,721,600.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务概述

公司是国内领先的卫浴、建筑陶瓷产品的研发生产制造企业之一，旗下拥有“帝王”洁具、“欧神诺”陶瓷、“艾蔻”岩板等品牌，通过近 30 年的持续经营和发展，公司产品涵盖瓷砖、卫浴的主要品类。公司始终坚持以高品质产品为核心，以匠心精神制造产品和消费者体验至上为宗旨，依托于“中央研究院”和“国家级工业设计中心”并积极与国内外科研院所开展合作，持续研究探索新工艺、新功能、新技术、新设计，从感官设计、功能美学、工艺品质等多维度持续提升公司产品在设计研发、精细化生产、营销渠道等方面的综合竞争优势，持续为客户提供优质的产品与服务，致力于成为国内一流的整体家居装修产品解决方案的提供商和服务商。

（二）公司主要产品简介

瓷砖产品：公司瓷砖事业部主要经营国内高端瓷砖品牌“欧神诺”。凭借雄厚的技术研发与产品设计实力，在业内树立了“高端瓷砖定制家”的品牌形象。公司建筑陶瓷产品线涵盖了包括岩板、瓷砖、人造石、马赛克、厚砖、实验室陶瓷台面以及铺贴辅助材料 7 大品类建筑陶瓷产品，可以满足用户各类室内外空间；各种档次、风格；各类应用场景的装修用砖需求。“欧神诺”品牌定位“雅奢生活家”，倡导雅致、卓然、澄澈的空间生活美学艺术。聚焦高颜高质产品、经典永恒设计、精工铺贴交付三个维度，追求极致的空间美学效果和用户体验，打造“典雅、优雅、高雅、古雅、舒雅、清雅、简雅、和雅”八大空间风格，倡导一种雅致、舒适、愉悦、高品质的生活方式，助力用户实现更美好、更高品质的人居生活。

报告期内，公司瓷砖事业部推出全新品牌“艾蔻”岩板，专注整体岩板空间的高端定制，致力于为消费者提供绿色健康、性能优越的高端岩板定制与创新设计的整体家居解决方案。推出了多种规格厚度系统，覆盖地面装饰、背景墙、橱柜台面定制等家居及商业空间全场景应用，专注高定岩版的全案应用。



卫浴产品：公司卫浴事业部主要经营国内高端卫浴品牌“帝王”洁具，专注生产、研发高品质卫生洁具，产品涵盖浴室柜、坐便器、浴缸、淋浴房、五金等全卫（智能）精品。“帝王”洁具以“精于设计，享于科技”为品牌口号，坚守“以人为本”的初心，坚持“设计+科技”的创新，坚定“打造高品质卫浴”的决心，致力于做最懂消费者的卫浴专家，为消费者提供卫浴整体空间解决方案，为用户打造更加整洁、舒适、美观、享受的智能化卫浴空间。



（三）公司主要经营模式

1、采购模式

自主生产的采购模式：根据生产制造部门的生产计划，结合公司库存情况，向公司供应商库中的合格供应商进行采购。公司与主要的供应商建立长期的合作关系，通过年度框架协议合作协议等类似安排，以保证原材料的充分供应及价格的相对稳定。

OEM 产品的采购模式：公司 OEM 采购包括委托生产和承包合作两种方式，公司通过建立完善的外协加工供应商评审管理体系、生产过程及产品质量控制体系，保障公司 OEM 产品的品质及供应效率。同时公司积极探寻多种供应链合作模式保障产能供给。

2、生产模式

公司产品的生产主要根据客户订单以及行业经验总结的日常备货来安排生产计划。公司在与客户签订的合同或订单中详细约定产品类别、型号、价格、数量等要素，结合全年的销售计划及成本效益原则合理安排生产。同时对于市场需求较大的品种和花色，公司结合在行业多年来的供销经验，储备一定的日常备货，主要满足经销商及小部分自营工程客户的需求。

3、销售模式

公司产品销售主要以经销商网络和工程渠道销售为主，辅以电子商务、整体家装以及互联网家装等渠道销售到终端客户。经销模式下，公司直接和经销商签订合同，由经销商将产品销售给终端客户，其中瓷砖业务经销商负责产品出厂后的运输、仓储、加工、销售、结算、售后服务等相关事宜。公司建立了完善的经销商管理体系：主要包括经销商选择、业务流程、经销商日常管理和营销政策支持等，并与各地区经销商及建立了稳定的合作关系。公司持续凭借自营工程服务经验及先发优势，与国内优质大型房地产开发企业建立了持续、稳定的深入合作。

本报告期内，公司主营业务、主要产品和主要经营模式均未发生重大变化。

（四）公司主要业绩驱动因素

公司主要通过产品端持续提升、生产端不断优化产能、品控端把牢质量底线、渠道端深耕细作市场、客户端提升客户体验感受、品牌端不断积累美誉度等多个方面来驱动业绩增长：

1、公司凭借优秀自研团队和对行业趋势的敏锐洞察，持续在产品端创新提升，使产品更智能、更绿色，并持续探索瓷砖、岩板、卫浴在家居领域的高级定制。瓷砖事业部持续围绕“雅奢生活家”围绕“典雅、优雅、高雅、古雅、舒雅、清雅、简雅、和雅”八大空间风格更新系列产品；孵化全新“艾蔻”岩板家居品牌，为客户提供满足不同场景应用的岩板高定服务；生产端通过工艺质量把控，为产品附加 A+级密缝技术，辅以 0.35mm 精工密缝施工技术，为客户提供从产品、定制、配送到铺贴的全流程解决方案，同时加大广告宣传力度，增强品牌影响力。公司卫浴事业部不断丰富公司产品线，从客户空间交付美学质感出发，整合浴室柜、坐便器、浴缸、淋浴房、五金等全卫精品系列，通过智能化坐便器、智能浴室柜等产品提升公司卫浴产品的智能化和科技化属性，并配以橱柜、衣柜、玄关鞋柜等木作类产品形成产品组合矩阵，引领帝王洁具产品需求不断向高端定制化发展。

2、公司全国化产能、供应链布局。随着公司广西藤县基地“欧神诺八组年产 5,000 万平方高端墙地砖智能化生产线项目”生产线的陆续推进；公司佛山三水基地大板岩板生产线的顺利投产；全国供应链的合理布局；同盟仓的陆续建立；公司具备强有力的产能供应保障能力，利于优化产品结构，提升规模化产能和效益，发挥公司多点布局优势，提升产品的市场竞争力，为公司持续发展提供产能保障。

3、公司实施“全渠道经营，优化客户结构”的销售策略，在瓷砖和卫浴两大事业部围绕经销渠道和直营工程各自不同的市场环境，不断优化公司产品体系、组织管理、资源赋能等内部体系形成销售支撑，在直营工程渠道方面紧抓核心客户和优质客户，不断加强战略合作关系，同时及时管控风险客户业务，通过产品优势为驱动努力拓展传统地产开发商之外的新领域的客户群体；在经销渠道方面通过为经销商提供创新的产品、品牌全方位的广告宣传，区域内核心大商的培育，业务过程中商业机会的整合、门店升级、施工培训等系列赋能，不断增加经销体系在微观的竞争能力，并形成区域市场中公司经营渠道横向拓展至家装整装合作伙伴，纵向对区县级市场的渗透。报告期内，公司经销渠道和直营工程两大销售渠道结构进一步优化，其中经销渠道占比接近 50%。

二、核心竞争力分析

公司始终以人为本，秉承“做大、做强、更要做久”的发展理念，保持着稳健专一的经营风格。在近 30 年的进取与突破中，对产品与工艺精益求精的匠心追求中，引领公司实现了在管理、供应链、产品、品牌、营销网络、技术研发及其他等多个方面的竞争优势：

1、管理优势

公司的主要董事、管理层均具备深厚的行业背景，拥有多年行业工作经验和管理经验，能够把握行业的特征制定公司的发展战略、计划或目标，能够制定符合行业情况和公司现状的管理制度，从而提高公司运营效率，提升盈利水平。公司对瓷砖、卫浴两大业务板块实行业务部管理制，两部分业务分别由核心管理人进行运营，并通过公司长效股权激励计划，逐步推进核心管理层和核心人员从“经理人”向“合伙人”的管理机制，推进以提高效率为目标的组织变革，推动公司高质量、可持续健康发展。

2、技术研发优势

公司建有国内先进的建筑陶瓷研发中心，设立了博士后科研工作站，并与国内诸多高等院校、科研院所开展广泛深入的行业前沿课题的产学研合作。2022 年度，公司新增专利 81 项，其中：发明专利 25 项，实用新型专利 34 项；截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利 417 项，其中：发明专利 101 项，实用新型专利 133 项。凭借雄厚的研发设计实力，公司产品始终定位于国内中高端市场，不断引领市场的消费方向。

3、产品优势

公司瓷砖产品包含了岩板、瓷砖、人造石、马赛克、厚砖、实验室陶瓷台面以及铺贴辅助材料 7 大类产品，可以满足客厅、餐厅、厨房、卫浴、卧室、书房等各类空间、各种档次以及风格的装修用砖需求。确保产品质量是欧神诺经营哲学的重要组成部分，欧神诺在生产的不同阶段均实行严格的质量控制工序。同时，确立了比欧盟委员会标准 EN176 所制订的规格更为严格的内部质量控制标准，保证产品质量上乘，满足消费者对高端瓷砖的需求。

公司卫浴事业部专注生产高品质卫生洁具，产品涵盖浴室柜、坐便器、浴缸、淋浴器、淋浴房、龙头等全卫精品。此外，还包括橱柜、衣柜、玄关鞋柜等木作类产品。为实现客户对产品功能形态等多维度个性化需求，公司还推出了高端定制产品。依托卫浴空间研究院、博士后工作站，着力研发抗菌岩板、抗菌陶瓷等新型材料和技术在卫浴空间的运用。同时，帝王洁具为用户提供卫浴空间整体解决方案，通过水电规划、空间布局及产品组合，解决卫生间脏、乱、堵、臭等普遍问题，打造舒适、整洁、美观、享受的卫浴空间，满足目前消费趋势。

4、品牌优势

公司拥有国内高端瓷砖品牌“欧神诺”、国内知名卫浴品牌“帝王”，多年来公司一直坚持走自主品牌建设之路，公司坚持不懈地通过各种媒体渠道，包括大型展会、传统交通媒体以及互联网新媒体等向广大消费者传播公司的品牌，凭借雄厚的研发设计和创新创意的实力，在房地产客户、经销商、设计师、终端客户树立了优质的品牌口碑，品牌认知度和美誉度不断提升。公司立志将“欧神诺”、“帝王”以及新孵化的“艾蔻”发展成为国内细分领域的一线品牌，直面国际知名品牌的竞争。

5、营销网络优势

公司实施“全渠道经营”，不仅凭借其多年来累积的综合服务能力和完整的服务体系等先发优势，与地产行业众多优秀的开发商建立了紧密的业务关系，拥有碧桂园、万科等头部房地产开发商客户；同时建立了终端零售渠道、家装工程

渠道、经销商工程渠道、电子商务渠道；在全国 31 个省、自治区、直辖市建立了经销网络，并充分下沉到各省、市核心区、镇。报告期末，欧神诺经销商逾 1200 家，终端门店逾 4000 个；帝王经销商近 700 家，终端门店逾 1500 个。

6、供应链规模优势

公司通过生产基地、供应链、同盟仓的全国布局，实现产销地一体化，形成了供应链的合理布局，进而形成了规模制造、物流等综合成本竞争优势。

三、主营业务分析

概述

在新冠病毒变异疫情持续影响下，经济全球化产业链正不断受到挑战，地缘矛盾冲突持续加剧着全球产业链的正常流动，大宗商品原材料能源的价格持续高位。国内房地产市场调控逐渐进入深水区，在各项“稳定”政策下，房地产行业整体经营持续承压，现金流情况仍未明显好转。2022 年 1-6 月，全国房地产竣工面积 28645 万平米，同比下滑 21.5%，其中：商品住宅竣工面积 20858 万平米，同比下滑 20.6%；2022 年 1-6 月，商品房累计销售面积 68923.04 万平米，累计下滑 22.2%（数据来源：国家统计局）。报告期内，下游房地产投资增速放缓，竣工端、销售持续低迷；叠加国内核心城市疫情的影响，家居建材产品市场需求持续走弱。

2022 年上半年度：公司实现营业收入 19.99 亿元，同比下滑 36.12%；其中：瓷砖业务实现收入 16.06 亿元，同比下滑 41.15%；卫浴业务实现收入 3.27 亿元，同比保持稳定。公司围绕年度经营计划，开展的主要工作情况如下：

（一）持续的客户结构优化

报告期内，公司坚持“全渠道经营、优化客户结构”。工程渠道客户方面：通过市场公开信息及和业务合作情况对房地产商客户的持续跟踪评价、合作方式动态调整，一方面持续保持和核心客户的良好合作；另一方面主动调整了部分风险房地产开发商客户的业务合作节奏，坚持以销售回款为目标。报告期内，下游房地产行业整体经营、现金流情况均未好转，公司工程渠道销售有所下滑。

零售渠道客户方面：公司通过“全渠道”经营、品牌建设、产品优化等夯实零售渠道。积极推动终端零售渠道、家装工程渠道、经销商工程渠道、电子商务渠道、自营工程渠道等多业务条线的完善；更年轻化的品牌宣传，在原有传统品牌宣传途径外，通过品牌公众号、小红书、抖音、快手等进行内容、口碑、流量经营，加大品牌曝光率，提升品牌影响力；瓷砖事业部凭借行业领先的研发设计实力，推出“艾蔻”岩板家居品牌，用创新的工艺与硬核技术向岩板高端定制挺进，为客户提供高附加值的个性化服务；聚焦高颜值产品、经典永恒设计、精工铺贴交付三个维度，追求极致的空间美学效果和用户体验；卫浴事业部以“智能”卫浴产品为抓手，在全国各大城市刮起“智”浴风暴，通过“智能”卫浴产品在吸引终端客户的同时通过“定制化”卫浴产品提升客单值。

（二）产品定制化、智能化、绿色化

产品是欧神诺为世界创造美好的根本，欧神诺持续在探索、思考、行动，把产品做到极致，为消费者创造美好的产品使用体验。报告期内，除传统墙地砖业务的持续夯实，欧神诺推出全新子品牌“艾蔻”岩板，专注整体岩板空间的高端定制，推出了多种规格厚度系统、多场景应用（覆盖地面装饰、背景墙、橱柜台面）的高定服务。凭借公司在研发、创新的优势，积极推进研发成果的转化，拓展公司产品（实验室台面、轻质板）在公共基础设施的应用。同时，在“双碳”背景下，欧神诺联合佛山市仙湖实验室、佛山市德力泰科技有限公司共同开发先进零碳燃烧技术项目正在有序推进中，致力于为我国陶瓷工业乃至整个建材行业实现双碳达标探索出一条新路。

卫浴事业部坚持为消费者提供好看（“美学”与“工艺”的结合）、好用（“智能”、“关怀”、“环保”、“健康”）、好服务（“定制”）的产品。报告期内，围绕“设计+科技”，不断完善智能化在卫浴空间的应用，不仅限于智能坐便器，还包括浴室柜、五金、淋浴房、浴缸等全品类卫浴产品的智能化应用，围绕“以人为本”的设计理念，在满足消费者需求的同时重新定义卫浴行业的定制设计理念，推出多系列定制化产品，以模块化功能化的科学分区，实现对产品乃至空间的个性化高级定制。

（三）严格的风险控制

面对严峻、复杂的外部环境，为防范极端风险，报告期内公司从多方面持续加强内部管理及风控：1) 房地产客户合作：为应对下游房地产行业变化的影响，在直营工程业务前、中、后端各个环节强化风险管控措施，从多维度对合作对象进行持续性评价、合作方式的动态调整，确保公司保持稳健经营；2) 应收款项管理：公司结合持续性评价制定相应的应收款项管理政策，组建专项风控小组持续跟进，通过多种方式、途径确保应收款项的收回。报告期末应收款项余额较期初减少近 4 亿元；3) 存货管理：公司结合生产线特征，对原材料、在产品、产成品进行合理安排，结合信息化系统的建设，通过合理排产、销售，有效控制存货的增加。

(四) 降本增效

面对持续高位的能源、原材料价格，公司虽然就部分产品价格进行了调整，但仍无法完全覆盖成本的增长。报告期内，公司瓷砖事业部、卫浴事业部均在采购、生产、销售的各环节降本增效。采购环节通过遴选供应商、循环招标等方式充分降低各项采购成本；生产环节通过合理排产、精益管理、工艺提升、研发创新、智能化提升生产效率、人均产值；供应链环节：公司在报告期内，将原有自营异地仓注销，由各地大商经营同盟仓，在满足供应链需求、降低公司运营成本的同时扶持大商。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,999,307,558.72	3,129,970,035.08	-36.12%	主要为报告期内受房地产市场风险影响及公司风险把控减少部分风险房地产客户发货所致。
营业成本	1,649,883,265.52	2,217,807,879.39	-25.61%	主要为报告期内收入减少所致，同时能源及部分原材料价格大幅高于较去年同期，成本下降幅度小于收入下降幅度，综合毛利率下降。
销售费用	256,506,292.00	312,990,242.44	-18.05%	
管理费用	102,501,314.14	90,998,495.81	12.64%	
财务费用	84,671,282.01	51,962,817.96	62.95%	主要为发债利息费用增加。
所得税费用	-24,601,013.75	28,809,403.55	-185.39%	主要为报告期利润总额减少所致。
研发投入	120,052,345.75	114,845,971.14	4.53%	
经营活动产生的现金流量净额	-358,041,907.04	-59,911,374.56	-497.62%	主要为本报告期支付购买商品同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-148,134,956.89	-212,165,592.68	-30.18%	主要为本期购建固定资产同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-108,463,916.03	107,135,595.48	-201.24%	主要为本报告期银行筹资同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-615,016,257.29	-164,668,003.74	-273.49%	主要为本期经营活动和筹资活动现金流出同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,999,307,558.72	100%	3,129,970,035.08	100%	-36.12%
分行业					
工业	1,985,420,823.40	99.31%	3,111,371,990.13	99.41%	-36.19%
其他	13,886,735.32	0.69%	18,598,044.95	0.59%	-25.33%
分产品					
卫浴产品	326,818,128.81	16.35%	331,742,733.94	10.60%	-1.48%
陶瓷墙地砖	1,605,891,926.61	80.32%	2,728,884,225.76	87.19%	-41.15%
亚克力板	52,710,767.98	2.64%	50,745,030.43	1.62%	3.87%
其他	13,886,735.32	0.69%	18,598,044.95	0.59%	-25.33%
分地区					
东北	38,277,632.93	1.91%	107,737,657.24	3.44%	-64.47%
华北	221,972,720.35	11.10%	273,661,722.40	8.74%	-18.89%
华东	626,237,026.13	31.32%	1,055,086,140.30	33.71%	-40.65%
华南	341,561,474.25	17.08%	655,509,813.64	20.94%	-47.89%
华中	336,329,010.20	16.82%	479,534,575.52	15.32%	-29.86%
西北	87,589,156.74	4.38%	105,661,206.74	3.38%	-17.10%
西南	345,739,888.99	17.29%	445,373,834.45	14.23%	-22.37%
外贸	1,600,649.13	0.08%	7,405,084.79	0.24%	-78.38%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	1,985,420,823.40	1,647,260,750.87	17.03%	-36.19%	-25.46%	-11.94%
分产品						
卫浴产品	326,818,128.81	244,491,349.36	25.19%	-1.48%	3.15%	-3.36%
陶瓷墙地砖	1,605,891,926.61	1,357,768,518.99	15.45%	-41.15%	-29.68%	-13.79%
分地区						
华北	221,972,720.35	179,858,891.12	18.97%	-18.89%	-1.18%	-14.52%
华东	626,237,026.13	510,788,671.45	18.44%	-40.65%	-29.95%	-12.46%
华南	341,561,474.25	309,538,996.59	9.38%	-47.89%	-36.76%	-15.96%
华中	336,329,010.20	279,808,132.80	16.81%	-29.86%	-22.31%	-8.09%
西南	345,739,888.99	274,351,628.54	20.65%	-22.37%	-11.82%	-9.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,841,737.50	-0.67%	主要为收到其他非流动金融资产分红产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	-27,154.43	0.01%	主要为持有的其他非流动金融资产公允价值变动形成。	否
资产减值	-6,643,455.84	2.43%	主要为计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,124,150.49	-0.41%	主要为非流动资产报废利得。	否
营业外支出	775,457.09	-0.28%	主要为非流动资产报废损失和对外捐赠。	否
其他收益	21,141,245.08	-7.73%	主要为公司收到增值税退税 1172.16 万元及其他政府补贴。	其中增值税退税具有可持续性。
信用减值损失	-61,597,564.08	22.54%	主要为计提的应收票据、应收账款和其他应收款坏账准备。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	984,942,836.60	9.93%	1,757,966,801.60	15.59%	-5.66%	主要为本期经营活动现金净流出和筹资活动现金净流出所致。
应收账款	2,916,157,547.21	29.41%	3,341,929,799.14	29.64%	-0.23%	主要为公司加强应收账款管理，收回货款所致。
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	1,155,985,908.59	11.66%	1,272,122,782.99	11.28%	0.38%	
投资性房地产	17,722,375.59	0.18%	16,525,836.47	0.15%	0.03%	
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	2,260,256,826.41	22.80%	2,128,782,366.88	18.88%	3.92%	主要为本期在建工程转固所致。
在建工程	80,531,810.67	0.81%	174,176,631.50	1.55%	-0.74%	主要为本期在建工程转固所致。

使用权资产	126,845,289.78	1.28%	127,969,248.11	1.14%	0.14%	
短期借款	1,314,073,215.30	13.25%	1,400,050,902.94	12.42%	0.83%	主要为本期归还短期借款所致。
合同负债	145,081,052.99	1.46%	208,063,474.21	1.85%	-0.39%	主要为期初预收货款本期已陆续发货所致。
长期借款	472,850,607.77	4.77%	467,673,675.78	4.15%	0.62%	
租赁负债	126,702,769.98	1.28%	121,823,807.76	1.08%	0.20%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	68,717,672.61	-27,154.43						68,690,518.18
上述合计	68,717,672.61	-27,154.43						68,690,518.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	185,294,960.33	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
固定资产	739,510,956.38	借款抵押
无形资产	167,574,851.13	借款抵押

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

72,771,060.34	125,973,144.64	-42.23%
---------------	----------------	---------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
欧神诺八组年产5000万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目二期	自建	是	建筑陶瓷	54,684,381.49	518,065,644.64	自筹及募集资金	64.69%		4,372,616.78	不适用	2021年10月21日	详见巨潮资讯网《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
两组年产1300万m ² 高端陶瓷地砖智能化生产线项目	自建	是	建筑陶瓷	18,086,678.85	64,969,952.80	募集资金	17.75%			不适用	2021年10月21日	详见巨潮资讯网《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
合计	--	--	--	72,771,060.34	583,035,597.44	--	--	0.00	4,372,616.78	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	可转换公司债券	150,000	6,605.79	89,870.22	0	0	0.00%	58,925.44	其中：18,925.44 万元以协议存款的方式存放在公司募集资金专用账户，40,000.00 万元暂时补充流动资金。	0
合计	--	150,000	6,605.79	89,870.22	0	0	0.00%	58,925.44	--	0

募集资金总体使用情况说明

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司累计使用募集资金人民币 89,870.22 万元，其中：募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 38,087.66 万元及已支付发行费用 177.41 万元。尚未使用的募集资金余额（含利息）计人民币 58,925.44 万元，其中：18,925.44 万元以协议存款的方式存放在公司募集资金专用账户，40,000.00 万元暂时补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 欧神	否	72,000	71,146.	4,801.5	41,875.	58.86%	2023 年	-	不适用	否

诺八组 年产 5000 万 平方高 端墙地 砖智能 化生产 线（节 能减 排、节 水）项 目二期			9	3	44		12 月 31 日	1,247.7 7		
2. 两组 年产 1300 万 m ² 高 端陶 瓷地 砖智能 化生产 线项目	否	36,000	35,573. 5	1,804.2 6	6,492.5 9	18.25%	2023 年 12 月 31 日		不适用	否
3. 补充 现金流 量	否	42,000	41,502. 19	0	41,502. 19	100.00%			不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	150,000	148,222 .59	6,605.7 9	89,870. 22	--	--	- 1,247.7 7	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	150,000	148,222 .59	6,605.7 9	89,870. 22	--	--	- 1,247.7 7	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 （分具 体项 目）	<p>一、未达预计收益的情况和原因：报告期内，受国内疫情影响，物流及人员流动受限；国内能源及原材料价格持续高位；产品整体毛利率下滑导致项目亏损，因此部分募集资金投资项目未达到预计收益。</p> <p>二、未达计划进度的原因：受国内疫情影响，各地防控措施愈加严格，项目建设的相关物流、人员、采购、安装调试等工作均受到影响，导致项目建设工作放缓，部分募集资金投资项目建设进度未到达预定状态。经公司对募集资金项目的可行性、预计收益等进行审慎论证研究，经公司第五届董事会第二次会议，决定将继续实施前述募集资金投资项目，将达到预定可使用状态日期延期至 2023 年 12 月 31 日。</p>									
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	不适用									
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	不适用									
募集资 金投资 项目实 施地点	不适用									

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，截至 2021 年 12 月 13 日止，公司以自有资金已预先投入募投项目 380,876,584.38 元和预先支付的不含税发行费用为 1,774,050.95 元。募集资金到位后，经公司第四届董事会第二十八次会议审议，通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金共 382,650,635.33 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022 年 4 月 1 日，经公司第四届董事会第三十二次会议、第四届监事会第三十次会议审议，通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过人民币 40,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2022 年 6 月 30 日，公司使用 40,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2022 年 06 月 30 日，公司尚未使用的公开发行可转换债券募集资金 589,254,386.99 元，其中：189,254,386.99 元以协定存款的方式存放在公司募集资金专用账户，400,000,000.00 元暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司已根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定以及公司相关制度的规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与实际使用情况的，不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山欧神诺陶瓷有限公司	子公司	建筑陶瓷	232,331,624.98	7,836,437,479.37	3,562,225,867.80	1,616,204,059.37	- 214,863,299.61	- 191,723,521.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新冠疫情持续反复的风险

报告期内，奥密克戎变异株席卷全球，并在国内大多数省份蔓延，在一定程度上对部分行业、企业造成影响和冲击。公司将持续加强疫情防控工作，积极配合各地政府的防疫政策，落实疫情防控工作机制，确保公司员工的健康与生产经营的有序开展。

2、受下游房地产行业变化影响的风险

公司主营业务包括卫浴和瓷砖两大业务，均与房地产行业、装修装饰行业相互依存、共同发展。为进一步加强和改善房地产市场调控，稳定市场预期，促进房地产市场平稳健康发展，国家陆续出台了系列宏观调控政策，使得国内商品住宅需求增速放缓。房地产市场可能会存在持续不景气的情形，相关不利因素有可能传导至卫生洁具和建筑陶瓷行业，并对公司的生产经营产生不利影响。

公司将坚持“优选大B，拓展小B”的核心经营战略不动摇，针对下游地产客户，采取一定的临时性风控手段，提升发展质量，保证企业长期稳定发展；持续加强对上下游行业相关政策制度的解读、评估，及时进行战略及经营方向的调整；公司还将在行业集中度提升的趋势下，继续提升产品竞争力及品牌知名度，在时艰中修好内功，在危机中寻找机会。

3、环保政策变化的风险

我国出台了多项规章制度，严格控制卫生洁具、建筑陶瓷行业的污染物排放标准。同时，能耗“双控”、碳交易等政策性调控也将持续对行业产生影响，公司也坚持落实国家相关环保政策，引入环保设备，实施工艺和质量改进，各项指标符合国家和地方的环境保护标准。但如果未来国家和地方政策及相关主管部门制定更为严格的环保标准，将对公司生产经营和业绩产生不利影响。

在“双碳”“双控”政策背景下，公司利用公司中央研究院的行业技术积累欧神诺联合佛山市仙湖实验室、佛山市德力泰科技有限公司瞄准窑炉零碳燃烧颠覆性关键技术，共同开发先进零碳燃烧技术，助推工业窑炉和建筑陶瓷领域实

现减碳、降碳甚至零碳目标，致力于为我国陶瓷工业乃至整个建材行业实现双碳达标探索出一条新路。公司通过与第三方合作的方式开展现有厂房屋顶分布式光伏项目。充分利用好公司的技术优势以及已有的能耗指标优势，削弱能耗指标受限对公司的影响。

4、主要原材料及能源价格波动风险

公司建筑陶瓷业务主要原材料为泥沙料、化工料、熔块及釉料，主要能源为电、煤、柴油。报告期内，主要原材料和能源消耗占营业成本比例较高，且价格出现大幅上涨。如果未来主要原材料及能源价格出现波动，将可能对公司的经营业绩产生一定的影响，特别是如果出现主要原材料及能源采购价格持续大幅上升而公司产品价格不能随之上调，公司经营业绩将面临下降的风险。

公司通过提升生产管理水平持续深入推进降本增效，并会在充分考虑市场接受度的情况下，采取提高主营产品销售价格等措施。针对采购成本，集团层面统一筹划主要原材料及能源采购工作，力求在一定规模优势下将成本控制在行业平均水平以下，公司还将对采购时间、议价能力等方面持续提升。公司借由上述措施及持续性工作以应对主要原材料及能源价格波动风险。

5、市场竞争加剧风险

卫生洁具和建筑陶瓷行业均属于充分竞争行业，行业内企业的规模普遍较小，行业集中度低，且在卫生洁具行业，外国品牌占据着国内高端市场。随着行业的发展，市场竞争已经由最初的价格竞争转变为品牌、营销、人才、服务以及规模等多方面的综合竞争。虽然公司“帝王”牌洁具与“欧神诺”牌瓷砖在市场有一定的知名度和市场占有率，但随着市场竞争不断加大，将给公司经营收入、盈利等方面造成一定的影响。

面对已经进入新竞争阶段的市场，公司在充分发挥自身品牌优势、技术优势、管理优势、产品优势、渠道优势的前提下，进一步深化落实经营战略，提升公司发展质量。在行业落后产能逐渐退出以及进入门槛持续提高的大背景下，公司还将在业务形态、品牌形象、产品迭代、人才引进、生产管理等方面进行多元化深入探索及改进，以适应市场环境的迅速转变，力争在行业集中度提升的过程中真正实现“做大做强，更要做久”的企业发展观。

6、应收款项风险

房地产开发商是公司建筑陶瓷业务的重要客户群体，随着公司业务发展，公司整体应收款项金额较大，如果公司不能保持对应收款项的有效管理，或者下游客户经营情况、资金情况发生不利变化，公司将面临应收款项无法及时回收的风险。

公司针对应收款项成立了风险控制小组，进行专项管理工作；面对下游地产客户，公司充分考量其经营及流动性风险，按照谨慎经营的原则，严格落实风控体系，主动应对可能出现的财务风险。

7、税收优惠风险

报告期内，公司及下属公司享受了不同的企业所得税和增值税优惠政策。如果未来上述税收优惠政策取消或变动，或者公司无法持续获得该等优惠，将对公司的经营业绩造成一定影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.11%	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	审议通过了《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.39%	2022 年 02 月 15 日	2022 年 02 月 16 日	审议通过了《关于 2022 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于 2022 年度对外担保额度预计的议案》、《关于控股子公司为经销商提供担保的议案》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	42.56%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年年度财务决算报告》、《2021 年年度报告全文及摘要》、《关于 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》、《关于 2022 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修

					订《监事会议事规则》的议案》
--	--	--	--	--	----------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱松端	职工代表监事	离任	2022年02月28日	个人原因
晁荣莉	职工代表监事	聘任	2022年02月28日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

（一）公司 2020 年限制性股票激励计划实施进展情况

1) 2022 年 4 月 29 日，公司召开第四届董事会第三十三会议和第四届监事会第三十一会议，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》。董事会同意对 2020 年限制性股票激励计划所涉及的 16 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 167,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股；1 名因退休返聘后离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 12,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和；同意对剩余 143 名未达解除限售条件的激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票共计 1,752,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。独立董事就此发表了独立意见，律师出具了相应的法律意见书。该事项尚须提交股东大会审议。

2) 2022 年 5 月 20 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》，并于次日在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告》（公告编号：2022-059）。

3) 2022 年 7 月 20 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购过户及注销手续。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

环境保护相关政策和行业标准

序号	主要法律法规及行业标准名称	实施日期
景德镇欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015 年 1 月 1 日
2	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018 年 12 月 29 日
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018 年 10 月 26 日
4	《中华人民共和国水污染防治法》	2016 年 11 月 7 日
5	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	2022 年 6 月 5 日
6	《中华人民共和国土壤污染防治法》	2019 年 1 月 1 日
7	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 10 月 1 日
8	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012 年 7 月 1 日
9	《中华人民共和国环境保护税法》	2015 年 1 月 1 日
10	《污染源自动监控管理办法》	2005 年 11 月 1 日
11	《江西省环境污染防治条例》	2009 年 1 月 1 日
12	《关于发布国家污染物排放标准《陶瓷工业污染物排放标准》（GB 25464-2010）修改单的公告	2014 年 12 月 12 日
13	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	2008 年 10 月 1 日
14	《大气污染物综合排放标准》	1997 年 1 月 1 日
15	《污水综合排放标准》	1998 年 1 月 1 日
16	《地下水质量标准》	2018 年 5 月 1 日
17	《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》	2013 年 6 月 8 日
18	《工业企业设计卫生标准》	2010 年 8 月 1 日
19	《环境空气质量标准》	2016 年 1 月 1 日
20	《排污许可管理条例》	2021 年 3 月 1 日
21	《国家危险废物名录》	2021 年 1 月 11 日
22	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 10 月 1 日
23	《工业企业厂界噪声标准》	2008 年 10 月 1 日
24	《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019 年版）	2019 年 12 月 20 日
25	《江西省土壤污染防治条例》	2020 年 1 月 11 日
26	《江西省建设项目环境保护条例》	2010 年 9 月 17 日
佛山欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015 年 1 月 1 日（修订版）
2	《中华人民共和国水污染防治法》	2018 年 1 月 1 日（修订版）
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018 年 10 月 26 日（修订版）
4	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018 年 12 月 29 日（修订版）
5	《广东省环境保护条例》	2019 年 11 月 29 日（修订版）
6	《陶瓷工业大气污染物排放标准》（DB44/2160-2019）	2019 年 8 月 1 日
7	工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）的 3 类标准	2008 年 10 月 1 日
8	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）	2019 年 12 月 20 日
9	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 9 月 1 日
10	《国家危险废物名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日

11	《广东省水污染防治条例》	2021 年 1 月 1 日
12	《陶瓷工业污染物排放标准》	GB25464—2010
13	《工业炉窑大气污染物排放标准》	1997 年 1 月 1 日
14	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 9 月 1 日
15	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日
广西欧神诺陶瓷有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015 年 1 月 1 日（修订版）
2	《中华人民共和国水污染防治法》	2018 年 1 月 1 日（修订版）
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018 年 10 月 26 日（修订版）
4	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018 年 12 月 29 日（修订版）
5	《中华人民共和国大气污染综合排放标准》	1997 年 1 月 1 日
6	《中华人民共和国噪声污染防治法》	2022 年 06 月 05 日
7	《中华人民共和国环境保护税法》	2018 年 10 月 26 日
8	《中华人民共和国节约能源法》	2018 年 10 月 26 日
9	《中华人民共和国清洁生产促进法》	2012 年 7 月 1 日
10	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 9 月 1 日
11	《国家危险废物名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日
12	《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》	2021 年 1 月 1 日
13	《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）	2021 年 7 月 1 日
14	工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）的 3 类标准	2008 年 10 月 1 日
15	《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）	2019 年 12 月 20 日
16	《工业企业设计卫生标准》	2010 年 8 月 1 日（修改）
17	《节约用电管理名录》	2000 年 12 月 29 日
18	《排污许可管理办法 2021 年版》	2021 年 1 月 1 日
19	《工业炉窑大气污染物排放标准》	2018 年 11 月 13 日
20	《污染源自动监控管理办法》	2005 年 11 月 1 日
21	《陶瓷工业污染物排放标准》	2010 年 10 月 1 日
成都亚克力板业有限公司		
1	《中华人民共和国环境保护法》	2015 年 1 月 1 日
2	《中华人民共和国环境影响评价法》	2018 年 12 月 29 日
3	《中华人民共和国大气污染防治法》	2018 年 10 月 26 日
4	《中华人民共和国水污染防治法》	2016 年 11 月 7 日
5	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	2018 年 12 月 29 日
6	《中华人民共和国土壤污染防治法》	2019 年 1 月 1 日
7	《污染源自动监控管理办法》	2005 年 11 月 1 日
8	《工业企业厂界环境噪声排放标准》	2008 年 10 月 1 日
9	《大气污染物综合排放标准》	1997 年 1 月 1 日
10	《污水综合排放标准》	1998 年 1 月 1 日
11	《排污许可管理条例》	2021 年 3 月 3 日
12	《国家危险废物名录》	2021 年 1 月 11 日
13	《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》	2020 年 10 月 1 日

环境保护行政许可情况

序号	环保行政许可文件题名	批复单位	批复日期	批复编号
景德镇欧神诺陶瓷有限公司				
1	关于对《景德镇特地陶瓷有限公司陶瓷制品生产项目环境影响报告书》的批复	景德镇市环境保护局	2007 年 8 月 10 日	景环字[2007]第 128 号
2	关于对《景德镇欧神诺陶瓷有限公司欧神诺景德镇大规模自动化生产线扩建项目环境影响报告书》的批复	景德镇陶瓷工业园区建设环保局	2016 年 10 月 25 日	景瓷园环字[2016]18 号

3	关于对景德镇特地陶瓷有限公司陶瓷制品生产项目（一期）工程竣工环境保护验收意见	景德镇市环境保护局	2008年8月6日	景环字[2008]159号
4	关于陶瓷制品生产项目（二期，即年产高档仿古砖300万m ² ）建设项目竣工环境保护验收的批复	浮梁县环境保护局	2016年10月21日	浮环发[2016]56号
5	排污许可证	景德镇市生态环境局	有效期自2020年3月2日至2023年3月1日止	证书编号： 91360207662029216C001V
佛山欧神诺陶瓷有限公司				
1	关于三水市欧神诺陶瓷有限公司《建设项目环境影响报告书》的批复	三水市环境保护局	1999年10月6日	三环建复（1999）061号
2	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司一期工程（4条辊道窑，4座喷雾塔）项目竣工验收的批复	佛山市三水区环境保护局	2005年6月6日	三环验（2005）93号
3	关于佛山市欧神诺陶瓷有限公司大气污染综合整治验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2005年11月27日	三环验（2005）198号
4	关于佛山市欧神诺陶瓷股份有限公司改扩建项目《环境影响报告表》审批意见的函	佛山市三水区环境保护局	2007年4月27日	三环复（2007）91号
5	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司技术改造建设项目《环境影响报告书》（报批稿）审批意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008年3月21日	三环复[2008]59号
6	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司技术改造建设项目竣工验收的批复	佛山市三水区环境保护局	2008年7月11日	三环验[2008]218号
7	关于佛山欧神诺陶瓷有限公司第五条窑炉生产线项目竣工验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2008年9月25日	三环验[2008]285号
8	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司IPO募投新R&D中心项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008年9月18日	三环复[2008]331号
9	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司IPO募投600万平方米环保薄型抛光砖项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008年9月18日	三环复[2008]333号
10	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司IPO募投年200万平方米轻质高强建筑节能新型墙材项目“环境影响报告表”初审意见的函	佛山市三水区环境保护局	2008年7月18日	三环复[2008]335号
11	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司陶瓷行业污染深化综合整治验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2008年7月15日	三环验[2009]199号
12	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司600万m ² 一年陶瓷制品扩建项目“环境影响报告书”《》审批意见的函	佛山市三水区环境运输和城市管理局	2010年7月14日	三环复[2010]316号
13	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司烟气深化治理验收申请的批复	佛山市三水区环境保护局	2015年1月5日	三环验[2014]207号
14	关于佛山欧神诺陶瓷股份有限公司600万m ² 一年陶瓷制品扩项目（一期）竣工环境保护验收意见的函	佛山市三水区环境保护局	2015年9月9日	三环验（2015）83号
16	关于创意创新研发中心（I&I中心）升级改造项目申请》的复函	佛山市三水区环境保护局	2016年10月27日	三环复（2016）104号
17	关于三水高端柔性生产线技术改造项目申请》的复函	佛山市三水区环境保护局	2016年10月27日	三环复（2016）105号
18	排污许可证	佛山市生态环境局	2020年5月27日至	914406007192091985001V

			2023 年 5 月 26 日	
广西欧神诺陶瓷有限公司				
1	《关于广西欧神诺陶瓷有限公司年产 5000 万平方米的高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目环境影响报告书的批复》	藤县环境保护局	2018 年 1 月	藤环管字 [2018]8 号文
2	《梧州市行政审批局关于广西欧神诺陶瓷有限公司欧神诺八组年产 5000 万平方米高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目一期工程固体废物环境保护设施竣工验收申请的批复》	梧州市行政审批局	2019 年 11 月	梧审批验收字 [2019]5 号文
3	排污许可证	梧州市行政审批局	2022 年 8 月 01 日 有效期限至 2027 年 8 月 01 日	证书编号： 91450422MA5 MWH20XL001Q
成都亚克力板业有限公司				
1	关于对成都亚克力板业有限公司《建设亚克力板业生产项目一期环境影响报告表》的审查批复	成都市温江区环保局	2007 年 3 月 30 日	温环建[2007]221 号
2	成都亚克力板生产项目一期竣工环境保护验收小组意见	成都市温江区环保局	2010 年 12 月 10 日	温环验[2010]12 号
3	关于成都亚克力板业有限公司《声屏障组装加工环境影响报告表》审查批复	成都市温江区环保局	2017 年 8 月 8 日	温环建评[2017]108 号
4	声屏障组装加工项目竣工环境保护验收登记表	成都市温江区环保局	2018 年 3 月 7 日	温环验[2018]05 号
5	排污许可证	成都市生态环境局	2020 年 7 月 25 日 有效 期限至 2023 年 7 月 24 日	证书编号： 915101157949434646001P

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
欧神诺	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理达标后排放	9 个	喷雾塔工序 6 个；辊道窑工序 3 个	颗粒物 ≤20mg/m ³ 3、二氧化硫 ≤30mg/m ³ 3、氮氧化物 ≤100mg/m ³	《陶瓷工业污染物排放标准》（GB25464-2010）及广东省《陶瓷工业大气污染物排放标准》（DB 44/2160-2019）	颗粒物 26.31t、 二氧化硫 22.25t、 氮氧化物 132.53t	颗粒物 75.22t、 二氧化硫 75.22t、 氮氧化物 300.89t	无
景德镇欧神诺	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理达标后排放	3 个	脱硫塔排口 1 个，仿古喷雾排口 1 个，瓷片喷雾排口 1 个	颗粒物 ≤30mg/m ³ 3、二氧化硫 ≤50mg/m ³ 3、氮氧化物 ≤180mg/m ³	GB25464-2010《陶瓷工业污染物排放标准》及其 2014 年修改单中的排放	颗粒物 9.89t、 二氧化硫 25.64t、 氮氧化物 112.54t	颗粒物 69.3t、 二氧化硫 75t、 氮氧化物 333.9t	无

					m3	浓度限值			
广西欧神诺	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理达标后排放	3 个	喷雾工序 1 个；辊道窑工序 2 个	颗粒物 ≤30mg/m ³ 、二氧化硫 ≤50mg/m ³ 、氮氧化物 ≤180mg/m ³	GB25464-2010《陶瓷工业污染物排放标准》及其 2014 年修改单中的排放浓度限值	颗粒物 55.93t、二氧化硫 56.629t、氮氧化物 513.194t	颗粒物 158.77t、二氧化硫 225.53t、氮氧化物 706.88t	无
成都亚克力板业	颗粒物、SO ₂ 、NO _x 、VOCs、林格曼黑度、COD、氨氮	有组织、无组织、间断排放	4 个	主要排放口（有机废气）、一般排放口（锅炉）、生活污水排放口、雨水排放口	有机废气 6.1mg/m ³ 、氮氧化物 24mg/m ³	《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017）《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020	2021 年排放总量：有机废气 vocs 1.788t，氮氧化物 0.367t	VOCs 9.36t/a	无

对污染物的处理

欧神诺：辊道窑配有 3 台脱硫塔，采用湿法除尘脱硫；喷雾塔均配有 SNCR 脱硝+高压气箱脉冲袋式除尘+湿法双碱脱硫系统，各设施均正常有效运行。

景德镇欧神诺：配有辊道窑废气脱硫塔采用湿法除尘脱硫；原料喷雾塔采用碱法脱硫+布袋除尘；生产污水污水处理池；各设施均正常运行。

广西欧神诺：辊道窑配有 2 台脱硫塔，采用 SNCR 脱硝+湿法除尘脱硫，2018 年投入使用；喷雾塔配有（废气热风炉内）SNCR 脱硝+高压气箱脉冲袋式除尘+湿法单碱脱硫系统，2018 年投入使用，各设施均正常有效运行。

成都亚克力板业：有机废气根据其特性及浓度，采用活性炭二级吸附，定期更换活性炭，达标排放；锅炉已实施低氮改造，达到国际领先水平，其氮氧化物、二氧化硫、林格曼黑度等排放低于成都市锅炉大气排放标准。

环境自行监测方案

欧神诺：已根据国家排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，实时在线监测废气排放口的烟尘、二氧化硫、氮氧化物等污染物浓度及烟气流速、温度等参数。在线监测数据已与全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。

景德镇欧神诺：已根据排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，在线监测废气数据实时联网上传至《江西省污染源企业门户》平台，自行监测方案中环境监测信息及污染源在线监控信息在全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。

广西欧神诺：已根据排污许可证管理要求编制并落实了环境自行监测方案，在线监测废气数据实时联网上传至广西壮族自治区固定污染源自动监控平台；自行监测方案中环境监测信息及污染源在线监控信息在全国污染源监测信息管理与共享平台如实填报公开。

成都亚克力板业：成都亚克力板业有限公司有环境自行监测方案，严格按照《排污许可证》管理要求，执行《四川省固定污染源大气挥发性有机物排放标准》DB51/2377-2017）《成都市锅炉大气污染物排放标准》DB51/2672-2020，实施监测项目和监测频次，执行有机废气排放浓度 60，锅炉氮氧化物排放浓度 30 的限值标准。监测质量达到排污许可证管理要求，并形成季度和年度执行报告上传《全国排污许可信息平台》。

突发环境事件应急预案

欧神诺：于 2022 年 5 月 19 日签署发布了突发环境事件应急预案、环境风险评估报告和环境应急资源调查报告，已取得佛山市生态环境局备案表（备案编号：440600-2022-048-H）。

景德镇欧神诺：已编制《景德镇欧神诺陶瓷有限公司突发环境事件应急预案》，2021 年 3 月 5 日在景德镇市生态环境局完成备案（备案编号：360222-2021-008-L）。

广西欧神诺：已编制《广西欧神诺陶瓷有限公司环境应急资源调查报告》。已编制《广西欧神诺陶瓷有限公司突发环境事件应急预案》2019 年 9 月 9 日发布实施，并在藤县生态环境局完成备案。

成都亚克力板业：于 2021 年 7 月对《成都亚克力板业有限公司突发环境事件应急预案》进行了修订并报送温江生态环境局备案（备案编号：510123-2021-0033-M）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司各子公司、基地严格按照环境治理和保护的要求投入环保治理设施，每年持续进行污染物治理运营维护的投入，以及按时缴纳环境保护税，满足行业环保要求，确保公司生产经营的稳定。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

上市公司发生环境事故的相关情况

无。

二、社会责任情况

公司根据《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》以及习近平总书记一系列重要讲话精神等相关文件内容，积极响应国家号召，在结合公司自身生产经营实际的前提下，主动承担社会责任，积极开展扶贫工作。

报告期内，公司通过多种方式参与助力扶贫帮困事业，通过成都市关心下一代基金会，帮扶贫困学子，为脱贫攻坚及乡村振兴的大事业添砖加瓦；此外，公司还着眼于环境与自然的保护，公司携手绿色江河公益组织，发挥知名企业的影响力号召设计师、专业媒体、自媒体、摄影师等组成多圈层绿色公益团体，通过实地考察、物资捐赠、志愿者体验等多种方式将资源与精力投入到对长江源生态环境保护的关怀之中，集结民族企业与公益组织的力量一齐发力，推进我国生态文明建设，促进公共环保事业大步向前发展，成为点亮生态保护意识的一盏明灯，用实实在在的行动去感染和激发公众，让更多的人燃起参与环保事业的热情，建设绿色中国，做绿水青山的守护者；面对肆虐疫情，欧神诺项目组立即启动了应急机制，调整物流计划为方舱医院项目开通“绿色通道”，火速解决人员安排、产品供应、货物运输等问题，完成瓷砖的清点及装箱，全力保障方舱医院的物资快速安全抵达项目的地，保障项目顺利开展，共建抗疫体系。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截止到 2022 年 6 月 30 日(含结转), 本公司及下属子公司诉其他单位及个人案件合计件(不含已撤诉)	2,083.05	否	审理中 22 件; 已经判决生效正在执行 5 件(含调解结案)。	前述诉讼(仲裁)事项主要为买卖合同纠纷对公司无重大影响	部分案件审理中; 部分案件已判决。		
截止到 2022 年 6 月 30 日(含结转), 其他单位及个人诉本公司及下属子公司案件合计件	66.23	否	审理中 5 件(均为劳动仲裁); 已经判决 0 件。	前述诉讼(仲裁)事项对公司无重大影响	部分案件审理中; 部分案件已判决。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
成都行思远信息技术有限公司	公司监事张幸配偶王飞为实际控制人	向关联人采购商品、服务	采购软件	按照市场原则, 参照公司的定价体系	市场价	7.92	0.01%	20	否	按合同约定	市场价		
成都精蓉商贸	公司实际控制	向关联人销售	销售商品	按照市场原	市场价	388.69	0.20%	2,600	否	月结	市场价	2022 年 04 月 02	详见巨潮资讯

有限公司	人、董事长刘进之妻李廷瑶持股 51%，李廷瑶任执行董事	产品、商品		则，参照公司的定价体系								日	网《2022 年年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-031）
四川小森建材有限公司	公司实际控制人、董事长刘进之子刘亚峰为实际控制人	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	45.35	0.02%	300	否	按合同约定	市场价	2022 年 04 月 02 日	
重庆帆建材有限公司	公司实际控制人、董兼总经理吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股 80%和 10%，吴静任法定代表人	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	35.44	0.02%	100	否	月结	市场价	2022 年 04 月 02 日	
四川域上环境工程有限公司	公司实际控制人、董事长刘进之子刘亚峰为实际控	向关联人销售产品、商品	销售商品	按照市场原则，参照公司的定价体系	市场价	44.82	0.02%	100	否	按合同约定	市场价	2022 年 04 月 02 日	

	制人												
合计				522.2 2		3,120							
大额销货退回的详细情况	本期未发生大额销货退回情况。												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	报告期内，公司对本期发生的日常关联交易进行总额预计，不存在超出期初预计范围的情况。公司 2022 年上半年发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况和发展需要，交易价格根据市场交易价格确定，不会影响公司的独立性。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

承租公司名称	出租单位名称	租赁物地址	租赁物面积 (m ²)	租赁用途	租赁期间	租金(万 元/年)
佛山欧神诺陶瓷有限公司	佛山市三水区博耀达物业租赁服务部	佛山市三水区乐平镇范湖工业生产基地 1、2 号地	13,659	仓储	2021.7.12-2024.7.11	363.84
佛山欧神诺陶瓷有限公司	佛山市三水区吉豪通物业租赁服务部	佛山市三水区乐平镇范湖工业生产基地 1、2 号地	12,802	仓储	2022.1.10-2024.6.30	341.03
帝欧家居集团股份有限公司	四川省欧品工贸有限公司	四川省成都市简阳市贾家镇贾家工业园堰水村 1 组 78 号	9,680	仓储	2021.8.1-2023.7.31	176.22
帝欧家居集团股份有限公司	广州顺通供应链管理有限公司	广州市白云区太和镇华邦物流园 E3 区 103-105 档	808	仓储	2021.8.1-2023.7.31	36.00
帝欧家居集团股份有限公司	简阳瑞泰科技有限公司	四川省成都市东部新区贾园路南段 153 号 2 号厂房	5,856	仓储	2022.4.1-2023.3.31	70.27
帝欧家居集团股份有限公司	中山市迪兴房地产开发有限公司	中山市火炬开发区中山六路 88 号火炬大数据中心 1 栋 10 层 2 卡	188	办公	2021.8.20-2024.8.19	15.75
帝欧家居集团股份有限公司	锦州中储船务有限公司	辽宁省沈阳市沈河区东陵路 139 号	1,277	仓储	2022.1.20-2023.1.19	23.53
帝欧家居集团股份有限公司	福建汇丰物流有限公司福州物流中心	福建省福州市闽侯县杜坞火车站汇丰物流货 1 库 3 区部分仓库 (702 平)	702	仓储	2022.4.1-2023.3.31	23.59
帝欧家居集团股份有限公司	湖北鸿迈医药包装有限责任公司	湖北省武汉市东西湖区惠安大道 808 号慈惠鸿迈医药工业园一号楼第一层(西)	535	仓储	2022.3.20-2024.3.19	10.22
帝欧家居集团股份有限公司	山东盖世国际物流有限公司	山东省济南市济青高速零点立交桥西南侧盖世集团 1 号院 1-029 号	1,200	仓储	2022.1.1-2022.12.31	30.66
重庆帝王洁具有限公司	重庆川崧机械制造有限公司	重庆市永川区三教镇工业园内	3,168	仓储	2020.12.1-2022.11.30	34.21
四川爱帝唯网络科技有限公司	四川兆信能源有限责任公司	成都市武侯区武兴路 86 号 6 栋 6 楼 601 号、604 号	716	办公及展厅	2020.11-18-2025.11.17	36.28

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
欧神诺经销商	2020年03月31日	3,000	2020年03月30日	0	连带责任担保		有	债权确认日起二年	是	否
欧神诺经销商	2021年06月11日	6,000	2021年06月08日	2,047.5	连带责任担保		有	债权确认日起三年	否	否
欧神诺经销商	2021年11月13日	5,000	2021年10月11日	715	连带责任担保		有	债权确认日起二年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						3,318.04
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			14,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						2,762.5
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆帝王洁具有限公司	2021年08月03日	1,000	2021年08月02日	949.8	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
重庆帝王洁具有限公司	2020年10月10日	3,000	2020年09月28日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
重庆帝王洁具有限公司	2022年03月19日	10,000	2022年03月31日	6,175.07	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年06月15日	50,000	2022年05月20日	9,774.54	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年05月28日	15,000	2021年05月24日	10,952.57	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否

佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年03月01日	15,000	2022年01月05日	13,700	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月12日	15,158	2022年04月15日	11,283.6	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年06月29日	28,000	2021年06月08日	176.76	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年05月28日	34,500	2021年04月29日	31,083.65	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年06月15日	5,000	2022年01月21日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年09月08日	10,000	2021年09月03日	7,400.84	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年02月06日	13,000	2021年02月03日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年03月04日	6,000	2022年03月02日	1,804.54	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年07月09日	8,500	2022年07月04日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年12月29日	10,500	2021年12月20日	2,803.44	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年03月19日	5,000	2022年03月16日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶	2021年03月09日	10,000	2021年03月04日	6,972	连带责任担保			主债权的清偿	否	否

瓷有限公司	日		日					期届满之日起三年		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月31日	25,000	2022年03月16日	1,009.52	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年07月02日	10,000	2021年06月30日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年09月05日	10,000	2021年09月02日	0	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年09月15日	16,500	2021年08月31日	8,995.75	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年10月09日	20,000	2021年09月27日	13,110.61	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2020年09月05日	3,000	2020年09月02日	2,850	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2020年07月10日	5,600	2020年08月06日	2,165.18	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2020年12月19日	10,125	2020年12月09日	1,381.81	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年02月06日	20,000	2020年11月06日	1,400.65	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年01月25日	10,000	2021年01月01日	6,018.29	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2021年11月06日	5,000	2021年11月04日	5,000	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起	否	否

								三年		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	2022 年 02 月 18 日	10,000	2022 年 01 月 07 日	4,872.28	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起五年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2021 年 12 月 17 日	10,000	2020 年 05 月 28 日	5,725.96	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2021 年 12 月 17 日	9,500	2020 年 09 月 01 日	5,000	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2020 年 09 月 01 日	5,000	2020 年 09 月 01 日	4,500	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2021 年 10 月 29 日	5,000	2021 年 10 月 26 日	693.03	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2022 年 04 月 08 日	10,000	2022 年 03 月 25 日	7,015.91	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
景德镇欧神诺陶瓷有限公司	2022 年 05 月 12 日	5,500	2022 年 04 月 15 日	2,374.83	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2018 年 06 月 20 日	30,000	2018 年 06 月 19 日	19,000	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2020 年 08 月 15 日	20,000	2020 年 08 月 10 日	12,007.53	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2019 年 05 月 17 日	40,000	2019 年 04 月 30 日	32,815	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022 年 03 月 19 日	9,375	2022 年 03 月 01 日	4,000	连带责任担保			主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
广西欧	2020 年	13,500	2020 年	10,000	连带责			主债权	否	否

神诺陶瓷有限公司	04月21日		01月17日		任担保				的清偿期届满之日起二年		
广西欧神诺陶瓷有限公司	2022年05月12日	5,500	2022年04月15日	3,015.44	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2021年03月09日	4,000	2021年03月04日	2,715.12	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2021年09月08日	5,000	2021年09月03日	4,735.98	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
佛山欧神诺云商科技有限公司	2022年05月12日	5,500		0	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起三年	否	否
成都亚克力板业有限公司		3,000		3,000	连带责任担保				主债权的清偿期届满之日起二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			185,533	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			65,025.72				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			565,758	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			266,479.69				
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			185,533	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			68,343.76				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			579,758	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			269,242.19				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				64.85%							
其中:											
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				14,575.96							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				61,644.93							

上述三项担保金额合计 (D+E+F)		76,220.89
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司更名，并完成工商变更登记

2021年12月28日召开了第四届董事会第三十次会议，2022年1月13日召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，同意公司名称变更并修订《公司章程》。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟变更公司名称并修订〈公司章程〉的公告》（2021-117）等相关公告。

2022年1月19日，公司领取了由成都市市场监督管理局换发的《营业执照》，公司名称由“帝欧家居股份有限公司”变更为“帝欧家居集团股份有限公司”。除上述变更外，营业执照其他内容无变化。公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于完成公司名称工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-005）

（二）关于回购公司股份相关进展

2021年11月2日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2021-091），公司计划以自有资金通过二级市场以集中竞价方式回购部分社会公众股份。回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A股），回购资金总额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份价格不超过人民币20.68元/股。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。

截止2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股票7,392,700股，占公司总股本的1.91%（以公司截止2022年6月30日总股本386,899,808股为基准），其中最高成交价为12.62元/股，最低成交价为8.53元/股，成交总金额为人民币68,124,028.95元（不含交易费用）。具体详见，公司于2022年7月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2022-082），

（三）关于可转债转股相关事项

2022年4月27日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于帝欧转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2022-038），根据《募集说明书》相关约定，公司发行的“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份。转股时间：2022年4月29日至2027年10月24日。

报告期内，帝欧转债”因转股减少 908 张（金额为 90,800 元），转股数量为 6,744 股。截至 2022 年 6 月 30 日，剩余可转债张数为 14,999,092 张（可转债余额为 1,499,909,200 元）。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的非金属建材相关业的披露要求无。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）拟注销子公司

2022 年 4 月 29 日，公司召开了第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于注销孙公司的议案》，基于经营发展的需要，对部分运营业务作出调整，部分孙公司经营业绩与立项目标存在一定差距，运营效率较低，出于降低经营管理成本，提升运营效率，优化资源配置的考虑，同意清算注销六家孙公司：四川欧神诺陶瓷有限公司、山东欧神诺建材有限公司、陕西欧神诺建材有限公司、天津欧神诺建材有限公司、沈阳欧神诺陶瓷有限公司、云南欧神诺建材有限责任公司。

2022 年 4 月 30 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于注销孙公司的公告》（公告编号：2022-048）。

（二）公司子公司、孙公司办理工商登记变更事宜

2022 年 1 月，公司控股孙公司景德镇欧神诺陶瓷有限公司总经理、执行董事由庞少机变为吴超，并取得景德镇市昌南新区市场监督管理局换发的《营业执照》。

2022 年 1 月，公司控股孙公司广西欧神诺陶瓷有限公司总经理、执行董事由庞少机变为吴超，并取得藤县市场监督管理局换发的《营业执照》。

2022 年 3 月，公司全资孙公司四川帝亚尔特建设工程有限公司经营范围变更为“许可项目：建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；道路货物运输(不含危险货物)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；照明器具销售；标准化服务；市政设施管理；园林绿化工程施工；金属结构销售；交通及公共管理用标牌销售；环境保护专用设备销售；减振降噪设备销售；工程和技术研究和试验发展；普通机械设备安装服务；新材料技术研发；功能玻璃和新型光学材料销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。”

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	155,695,676	40.24%				1	1	155,695,677	40.24%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	155,695,676	40.24%				1	1	155,695,677	40.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	155,695,676	40.24%				1	1	155,695,677	40.24%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	231,197,388	59.76%				6,743	6,743	231,204,131	59.76%
1、人民币普通股	231,197,388	59.76%				6,743	6,743	231,204,131	59.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	386,893,064	100.00%				6,744	6,744	386,899,808	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]513号”文核准，公司于2021年10月25日公开发行了15,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额150,000万元。根据《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司本次发行的“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份。截止2022年6月30日，公司可转债持有人共转股6,744股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、可转债转股的批准情况：根据《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》相关约定，公司发行的“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份，转股期为2022年4月29日至2027年10月24日。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2021年11月1日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》，公司基于对未来发展前景的信心和对公司价值的高度认可，为进一步健全公司长效激励机制，计划以自有资金通过二级市场以集中竞价方式回购部分社会公众股份。回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A股），回购资金总额不低于人民币10,000万元（含）且不超过人民币20,000万元（含），回购股份价格不超过人民币20.68元/股，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准；回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起12个月内。

截止2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股票7,392,700股，占公司总股本的1.91%（以公司截止2022年6月30日总股本386,899,808股为基准），其中最高成交价为12.62元/股，最低成交价为8.53元/股，成交总金额为人民币68,124,028.95元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，因公司可转换公司债券“帝欧转债”自2022年4月29日起可转换为公司股份，公司总股本由386,893,064股变更为386,899,808股，对公司报告期的基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响较小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘进	41,351,091		1	41,351,092	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限。
吴志雄	40,139,098			40,139,098	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限。
陈伟	40,067,698			40,067,698	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限。
鲍杰军	22,654,763			22,654,763	高管锁定股	任期届满 6 个月（2022 年 12 月 31 日）
陈家旺	5,489,071			5,489,071	高管锁定股	任期届满 6 个月（2022 年 12 月 31 日）
丁同文	3,083,880			3,083,880	高管锁定股	任期届满 6 个月（2022 年 12 月 31 日）
吴朝容	837,493			837,493	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限。
付良玉	127,077			127,077	高管锁定股	任期届满 6 个月（2022 年 12 月 31 日）
谭宜颂	55,000			55,000	股权激励限售股	根据限制性股票计划规定解限
李艳峰	13,005			13,005	高管锁定股	按照高管锁定比例逐年解限
其他股权激励限售股股东	1,877,500			1,877,500	股权激励限售股	根据限制性股票计划规定解限
合计	155,695,676	0	1	155,695,677	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,268		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘进	境内自然人	14.25%	55,134,789	0	41,351,092	13,783,697	质押	49,565,100

陈伟	境内自然人	12.96%	50,123,597	-3300000	40,067,698	10,055,899	质押	33,120,000
吴志雄	境内自然人	11.92%	46,128,797	-7390000	40,139,098	5,989,699	质押	36,510,000
鲍杰军	境内自然人	7.81%	30,206,351	0	22,654,763	7,551,588	质押	17,700,000
黄卿仕	境内自然人	2.76%	10,690,000	10690000	0	10,690,000		
帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.91%	7,392,700	7392700	0	7,392,700		
陈家旺	境内自然人	1.89%	7,318,761	0	5,489,071	1,829,690		
钟宝申	境内自然人	1.35%	5,230,558	1715469	0	5,230,558		
中信证券股份有限公司	国有法人	1.33%	5,130,772	5130772	0	5,130,772		
司绍华	境内自然人	1.06%	4,116,573	866300	0	4,116,573		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 7,392,700 股，持股比例为 1.91%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘进	13,783,697	人民币普通股	13,783,697					
黄卿仕	10,690,000	人民币普通股	10,690,000					
陈伟	10,055,899	人民币普通股	10,055,899					
鲍杰军	7,551,588	人民币普通股	7,551,588					
帝欧家居集团股份有限公司回购专用证券账户	7,392,700	人民币普通股	7,392,700					
吴志雄	5,989,699	人民币普通股	5,989,699					
钟宝申	5,230,558	人民币普通股	5,230,558					
中信证券股份有限公司	5,130,772	人民币普通股	5,130,772					
司绍华	4,116,573	人民币普	4,116,573					

		3,863,264	普通股 人民币普通股	3,863,264
黄建起				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘进、陈伟、吴志雄为一致行动人，共同为公司控股股东、实际控制人，对本公司进行共同控制；鲍杰军、陈家旺为一致行动人。除此之外，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	黄建起通过普通证券账户持有 3,363,264 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 500,000 股，合计持有 3,863,264 股。			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈伟	副董事长	现任	53,423,597	0	3,300,000	50,123,597	0	0	0
吴志雄	董事、总裁	现任	53,518,797	0	7,390,000	46,128,797	0	0	0
合计	--	--	106,942,394	0	10,690,000	96,252,394	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

初始转股价格：根据《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关约定，公司发行的“帝欧转债”的初始转股价格为 13.53 元/股。

权益分派调整转股价格：公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。本次权益分派股权登记日为：2022 年 6 月 1 日，除权除息日为：2022 年 6 月 2 日。本次权益分派方案为：以 2021 年度利润分配股权登记日公司总股本扣减公司回购专户中的股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。根据《帝欧家居集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.53 元/股调整为 13.33 元/股。调整后的转股价格将于 2022 年 6 月 2 日开始生效。

回购注销限制性股票调整转股价格：公司于 2022 年 5 月 20 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销 2020 年限制性股票激励计划相关限制性股票的议案》。同意对 2020 年限制性股票激励计划所涉及的 16 名因离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 167,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股；1 名因退休返聘后离职不再具备激励资格的激励对象持有的全部已获授但尚未解除限售的限制性股票 12,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和；同意对剩余 143 名未达解除限售条件的激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票共计 1,752,500 股进行回购注销，回购价格为 10.86 元/股加上中国人民银行同期存款利息之和。根据《募集说明书》以及中国证监会关于上市公司发行可转换公司债券的有关规定，“帝欧转债”的转股价格由原来的 13.33 元/股调整为 13.34 元/股。调整后的转股价格将于 2022 年 7 月 21 日开始生效。

2、累计转股情况

☑适用 ☐不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
帝欧转债	2022年4月29日至2027年10月24日	15,000,000	1,500,000,000.00	90,800.00	6,744	0.00%	1,499,909,200.00	0.01%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	712,524	71,252,400.00	4.75%
2	中国农业银行股份有限公司-鹏华可转债债券型证券投资基金	其他	564,495	56,449,500.00	3.76%
3	易方达稳健回报固定收益型养老金产品-交通银行股份有限公司	其他	535,873	53,587,300.00	3.57%
4	中国工商银行股份有限公司-天弘添利债券型证券投资基金(LOF)	其他	525,947	52,594,700.00	3.51%
5	交通银行股份有限公司-天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	310,125	31,012,500.00	2.07%
6	兴业银行股份有限公司-天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	298,581	29,858,100.00	1.99%
7	中国工商银行股份有限公司-富国产业债债券型证券投资基金	其他	282,548	28,254,800.00	1.88%
8	工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品-中国银行股份有限公司	其他	256,800	25,680,000.00	1.71%
9	中国建设银行股	其他	256,077	25,607,700.00	1.71%

	份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金				
10	招商银行股份有限公司—博时稳健回报债券型证券投资基金 (LOF)	其他	241,300	24,130,000.00	1.61%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司的负债情况：请详见本节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

资信情况：东方金诚国际信用评估有限公司于 2022 年 6 月出具的《帝欧家居集团股份有限公司主体及“帝欧转债”2022 年度跟踪评级报告》，跟踪评级结果为维持公司主体信用等级为 AA-，评级展望为稳定；维持“帝欧转债”的信用等级为 AA-。

未来年度还债的现金安排：公司经营情况稳定，现金流相对充裕，资产规模稳步增长，资产负债率保持合理水平，资信情况良好，公司将保持稳定、充裕的资金，积极推进可转债项目的运作，提升公司的盈利能力，为未来可转换公司债券利息、偿付债券做出安排。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.55	1.52	1.97%
资产负债率	58.13%	59.69%	-1.56%
速动比率	1.188	1.191	-0.25%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-26,328.08	25,991.02	-201.30%
EBITDA 全部债务比	-0.66%	12.84%	-13.50%
利息保障倍数	-1.94	6.03	-132.17%
现金利息保障倍数	-3.70	-0.65	-467.11%
EBITDA 利息保障倍数	-0.31	7.79	-103.98%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：帝欧家居集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	984,942,836.60	1,757,966,801.60
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	260,153,703.60	387,477,708.54
应收账款	2,916,157,547.21	3,341,929,799.14
应收款项融资	12,539,172.74	12,053,512.34
预付款项	157,469,118.97	165,806,917.01
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	347,284,455.92	226,304,346.90
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	1,155,985,908.59	1,272,122,782.99
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	68,160,981.90	147,261,536.46
流动资产合计	5,902,693,725.53	7,310,923,404.98
非流动资产：		

发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	68,690,518.18	68,717,672.61
投资性房地产	17,722,375.59	16,525,836.47
固定资产	2,260,256,826.41	2,128,782,366.88
在建工程	80,531,810.67	174,176,631.50
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	126,845,289.78	127,969,248.11
无形资产	728,103,328.56	738,172,769.93
开发支出	0.00	0.00
商誉	521,370,170.16	521,370,170.16
长期待摊费用	13,974,628.06	9,436,964.28
递延所得税资产	107,014,111.56	77,655,968.72
其他非流动资产	87,312,967.51	99,766,315.25
非流动资产合计	4,011,822,026.48	3,962,573,943.91
资产总计	9,914,515,752.01	11,273,497,348.89
流动负债：		
短期借款	1,314,073,215.30	1,400,050,902.94
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	1,234,604,536.46	1,645,739,745.94
应付账款	451,377,444.76	783,903,195.75
预收款项	0.00	0.00
合同负债	145,081,052.99	208,063,474.21
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	58,889,230.16	101,904,079.96
应交税费	20,145,082.68	33,532,933.93
其他应付款	392,872,449.64	388,442,904.59
其中：应付利息	2,999,818.40	750,000.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00

持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	169,058,831.54	218,203,228.67
其他流动负债	19,060,857.43	28,087,476.60
流动负债合计	3,805,162,700.96	4,807,927,942.59
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	472,850,607.77	467,673,675.78
应付债券	1,261,535,212.20	1,221,266,267.42
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	126,702,769.98	121,823,807.76
长期应付款	3,795,532.68	13,136,138.85
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	25,784,422.07	27,946,061.43
递延所得税负债	67,182,325.66	69,330,694.84
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,957,850,870.36	1,921,176,646.08
负债合计	5,763,013,571.32	6,729,104,588.67
所有者权益：		
股本	384,967,308.00	386,893,064.00
其他权益工具	274,086,841.52	274,103,433.91
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,260,760,876.20	2,279,729,557.72
减：库存股	68,134,302.06	20,986,950.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	72,828,652.34	72,828,652.34
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	1,227,435,839.15	1,552,232,797.62
归属于母公司所有者权益合计	4,151,945,215.15	4,544,800,555.59
少数股东权益	-443,034.46	-407,795.37
所有者权益合计	4,151,502,180.69	4,544,392,760.22
负债和所有者权益总计	9,914,515,752.01	11,273,497,348.89

法定代表人：刘进 主管会计工作负责人：蔡军 会计机构负责人：吴运林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	412,498,765.16	1,020,967,879.52
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	81,286,964.62	99,859,886.80

应收账款	210,861,288.66	199,899,608.16
应收款项融资	0.00	1,740,000.00
预付款项	5,513,799.07	3,957,118.85
其他应收款	410,952,762.03	114,007,242.56
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	169,779,101.10	196,821,819.39
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	23,371,049.57	22,489,454.08
流动资产合计	1,314,263,730.21	1,659,743,009.36
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	3,157,165,402.43	2,889,696,402.43
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	66,206,250.00	66,206,250.00
投资性房地产	1,639,816.20	1,726,825.02
固定资产	138,917,109.08	145,126,243.27
在建工程	5,953,236.78	4,731,713.41
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	3,426,362.61	3,639,769.85
无形资产	36,323,803.66	36,495,893.01
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	13,041,176.07	10,290,559.45
其他非流动资产	7,143,253.59	0.00
非流动资产合计	3,429,816,410.42	3,157,913,656.44
资产总计	4,744,080,140.63	4,817,656,665.80
流动负债：		
短期借款	110,724,241.40	95,059,197.35
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	87,441,743.22	43,771,637.74
应付账款	31,902,523.73	58,203,148.53
预收款项	0.00	0.00
合同负债	33,966,452.94	48,503,281.12
应付职工薪酬	11,960,906.63	19,574,909.88

应交税费	3,301,798.37	2,536,015.22
其他应付款	128,877,483.86	54,539,513.77
其中：应付利息	2,999,818.40	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	747,123.78	2,022,179.46
其他流动负债	4,415,638.88	6,305,426.54
流动负债合计	413,337,912.81	330,515,309.61
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	1,261,535,212.20	1,221,266,267.42
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	1,991,256.44	1,247,274.94
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	2,797,462.64	3,039,790.10
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,266,323,931.28	1,225,553,332.46
负债合计	1,679,661,844.09	1,556,068,642.07
所有者权益：		
股本	384,967,308.00	386,893,064.00
其他权益工具	274,086,841.52	274,103,433.91
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	2,261,058,345.25	2,280,027,026.77
减：库存股	68,134,302.06	20,986,950.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	70,036,915.86	70,036,915.86
未分配利润	142,403,187.97	271,514,533.19
所有者权益合计	3,064,418,296.54	3,261,588,023.73
负债和所有者权益总计	4,744,080,140.63	4,817,656,665.80

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,999,307,558.72	3,129,970,035.08
其中：营业收入	1,999,307,558.72	3,129,970,035.08
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	2,227,656,656.36	2,810,806,270.62

其中：营业成本	1,649,883,265.52	2,217,807,879.39
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险责任准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
税金及附加	14,042,156.94	22,200,863.88
销售费用	256,506,292.00	312,990,242.44
管理费用	102,501,314.14	90,998,495.81
研发费用	120,052,345.75	114,845,971.14
财务费用	84,671,282.01	51,962,817.96
其中：利息费用	96,129,787.01	59,376,488.30
利息收入	13,494,951.85	7,392,783.35
加：其他收益	21,141,245.08	27,381,910.53
投资收益（损失以“-”号填列）	1,841,737.50	-147,258.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-27,154.43	945,116.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-61,597,564.08	-37,448,936.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,643,455.84	-6,833,100.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,926.10	-633,381.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-273,672,215.51	302,428,114.66
加：营业外收入	1,124,150.49	535,167.94
减：营业外支出	775,457.09	3,709,612.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-273,323,522.11	299,253,670.23
减：所得税费用	-24,601,013.75	28,809,403.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,722,508.36	270,444,266.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,722,508.36	270,444,266.68
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-248,687,269.27	272,662,433.85
2. 少数股东损益	-35,239.09	-2,218,167.17
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-248,722,508.36	270,444,266.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-248,687,269.27	272,662,433.85
归属于少数股东的综合收益总额	-35,239.09	-2,218,167.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.6475	0.7193
(二) 稀释每股收益	-0.6475	0.7177

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘进 主管会计工作负责人：蔡军 会计机构负责人：吴运林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	333,342,793.79	335,442,115.06
减：营业成本	244,750,208.64	233,577,767.00
税金及附加	2,486,308.65	2,738,530.71
销售费用	44,069,675.89	64,815,521.07
管理费用	41,998,239.95	24,058,088.08
研发费用	6,504,291.96	6,683,141.96
财务费用	39,305,624.70	1,556,509.30

其中：利息费用	45,976,799.36	1,896,469.40
利息收入	6,812,436.82	370,264.89
加：其他收益	12,039,924.98	13,058,582.44
投资收益（损失以“-”号填列）	1,841,737.50	84,004,785.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	959,612.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,616,330.57	-3,711,584.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,191.86	-2,609,583.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,568,415.95	93,714,368.33
加：营业外收入	2,361.56	23,939.47
减：营业外支出	186,218.25	266,913.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,752,272.64	93,471,393.93
减：所得税费用	-2,750,616.62	-2,997,750.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,001,656.02	96,469,144.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,001,656.02	96,469,144.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-53,001,656.02	96,469,144.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,692,517,277.32	3,065,358,781.43
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00
收到的税费返还	77,878,022.29	12,375,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	86,218,589.96	262,704,431.49
经营活动现金流入小计	2,856,613,889.57	3,340,438,212.92
购买商品、接受劳务支付的现金	2,405,546,483.23	2,262,572,627.67
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
拆出资金净增加额		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	341,495,580.40	328,182,797.49
支付的各项税费	78,189,819.03	154,759,596.12
支付其他与经营活动有关的现金	389,423,913.95	654,834,566.20
经营活动现金流出小计	3,214,655,796.61	3,400,349,587.48
经营活动产生的现金流量净额	-358,041,907.04	-59,911,374.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,737.50	1,444,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	597,500.00	322,455.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,439,237.50	1,766,955.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,574,194.39	212,508,137.33
投资支付的现金	0.00	200,000.00

质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,224,410.35
投资活动现金流出小计	150,574,194.39	213,932,547.68
投资活动产生的现金流量净额	-148,134,956.89	-212,165,592.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	1,053,991,145.98	987,544,850.14
收到其他与筹资活动有关的现金	140,040,491.40	3,020,529.63
筹资活动现金流入小计	1,194,031,637.38	990,565,379.77
偿还债务支付的现金	927,266,545.80	698,837,392.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,599,441.41	115,275,016.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	259,629,566.20	69,317,375.91
筹资活动现金流出小计	1,302,495,553.41	883,429,784.29
筹资活动产生的现金流量净额	-108,463,916.03	107,135,595.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-375,477.33	273,368.02
五、现金及现金等价物净增加额	-615,016,257.29	-164,668,003.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,414,664,133.56	548,847,350.03
六、期末现金及现金等价物余额	799,647,876.27	384,179,346.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	335,563,007.71	307,916,168.10
收到的税费返还	11,721,600.00	12,375,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14,715,072.69	4,206,002.15
经营活动现金流入小计	361,999,680.40	324,497,170.25
购买商品、接受劳务支付的现金	249,291,261.82	282,048,044.51
支付给职工以及为职工支付的现金	55,380,663.51	66,071,174.24
支付的各项税费	15,628,336.11	16,703,483.08
支付其他与经营活动有关的现金	149,661,346.16	61,189,845.01
经营活动现金流出小计	469,961,607.60	426,012,546.84
经营活动产生的现金流量净额	-107,961,927.20	-101,515,376.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,841,737.50	84,004,785.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	415.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	161,435,890.26	127,477,348.96
投资活动现金流入小计	163,277,627.76	211,482,548.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,042,090.45	28,049,441.14
投资支付的现金	267,469,000.00	1,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的	0.00	0.00

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	270,088,720.45	20,070,868.44
投资活动现金流出小计	543,599,810.90	49,870,309.58
投资活动产生的现金流量净额	-380,322,183.14	161,612,239.41
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	60,000,000.00	29,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,491.40	0.00
筹资活动现金流入小计	60,040,491.40	29,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,363,486.64	78,326,428.26
支付其他与筹资活动有关的现金	107,230,060.90	24,723,558.17
筹资活动现金流出小计	215,593,547.54	103,049,986.43
筹资活动产生的现金流量净额	-155,553,056.14	-74,049,986.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	-37.05
五、现金及现金等价物净增加额	-643,837,166.48	-13,953,160.66
加: 期初现金及现金等价物余额	1,005,427,497.39	40,360,895.48
六、期末现金及现金等价物余额	361,590,330.91	26,407,734.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	386,893,064.00			274,103,433.91	2,279,729,557.72	20,986,950.00			72,828,652.34		1,552,232,797.62		4,544,800,559.9	-407,795.37	4,544,392,760.22
加: 会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	386,893,064.00	0.00	0.00	274,103,433.91	2,279,729,557.72	20,986,950.00	0.00	0.00	72,828,652.34	0.00	1,552,232,797.62	0.00	4,544,800,559.9	-407,795.37	4,544,392,760.22

					2						2		9		2
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,925,756.00	0.00	0.00	-16,592.39	-18,968.68	47,147.35	0.00	0.00	0.00	0.00	-324,796.958.47	0.00	-392,855.340.44	-35,239.09	392,890.579.53
（一）综合收益总额											-248,687.269.27		-248,687.269.27	-35,239.09	248,722.508.36
（二）所有者投入和减少资本	-1,925,756.00	0.00	0.00	-16,592.39	-18,968.68	47,147.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,058.381.97	0.00	68,058.381.97
1. 所有者投入的普通股	6,744.00				85,768.48								92,512.48		92,512.48
2. 其他权益工具持有者投入资本				-16,592.39									-16,592.39		-16,592.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,932,500.00				-19,054.45	20,986.95							0.00		0.00
4. 其他						68,134.30							-68,134.30		-68,134.30
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,109.689.20	0.00	-76,109.689.20	0.00	76,109.689.20
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-76,109.689.20		-76,109.689.20		-76,109.689.20
4. 其他													0.00		0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.0 0		0.0 0
3. 盈余公积弥补亏损													0.0 0		0.0 0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.0 0		0.0 0
5. 其他综合收益结转留存收益													0.0 0		0.0 0
6. 其他													0.0 0		0.0 0
(五) 专项储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 本期提取													0.0 0		0.0 0
2. 本期使用													0.0 0		0.0 0
(六) 其他													0.0 0		0.0 0
四、本期期末余额	384,967,308.00	0.00	0.00	274,086,841.52	2,260,760,876.20	68,134,302.06	0.00	0.00	72,828,652.34	0.00	1,227,435,839.15	0.00	4,151,945,215.5	-443,034.46	4,151,502,180.69

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	388,905,564.00				2,328,545,570.76	92,646,636.69			63,985,971.26		1,568,756,338.51		4,257,546,807.84	-8,339,295.24	4,249,207,512.60
加：会计政策变更													0.00		0.00

前期差错更正													0.0 0		0.0 0
同一控制下企业合并													0.0 0		0.0 0
其他													0.0 0		0.0 0
二、本年期初余额	388,905,564.00	0.00	0.00	0.00	2,328,545,570.76	92,646,636.69	0.00	0.00	63,985,971.26	0.00	1,568,756,338.51	0.00	4,257,546,807.84	-8,339,295.24	4,249,207,512.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,012,500.00	0.00	0.00	0.00	-7,253,438.04	-22,238,290.99	0.00	0.00	0.00	0.00	195,287,780.06	0.00	208,260,133.01	1,132,603.61	209,392,736.62
（一）综合收益总额											272,662,433.85		272,662,433.85	-2,218,167.14	270,444,266.71
（二）所有者投入和减少资本	-2,012,500.00	0.00	0.00	0.00	-7,253,438.04	-22,238,290.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,972,352.95	3,355,610.45	16,327,963.40
1. 所有者投入的普通股	-2,012,500.00				19,843,250.00								21,855,750.00		21,855,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,052,602.31	-22,238,290.99							35,290,893.30		35,290,893.30
4. 其他					-462,790.35								-462,790.35	3,355,610.45	2,892,820.10
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-77,374,653.79	0.00	-77,374,653.79	-4,839.70	77,379,493.49

1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													-77,374,653.79	-4,839,709	-77,379,493.49
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	386,893,064.00	0.00	0.00	0.00	2,321,292,132.72	70,408,345.70	0.00	0.00	63,985,971.26	0.00	1,764,044,118.57	0.00	4,465,806,940.85	-7,206,691.63	4,458,600,249.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	386,893,064.00			274,103,433.91	2,280,027,026.77	20,986,950.00			70,036,915.86	271,514,533.19		3,261,588,023.73
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	386,893,064.00	0.00	0.00	274,103,433.91	2,280,027,026.77	20,986,950.00	0.00	0.00	70,036,915.86	271,514,533.19	0.00	3,261,588,023.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,925,756.00	0.00	0.00	-16,592.39	-18,968,681.52	47,147,352.06	0.00	0.00	0.00	-129,111,345.22	0.00	-197,169,727.19
（一）综合收益总额										-53,001,656.02		-53,001,656.02
（二）所有者投入和减少资本	-1,925,756.00	0.00	0.00	-16,592.39	-18,968,681.52	47,147,352.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-68,058,381.97
1. 所有者投入的普通股	6,744.00				85,768.48							92,512.48
2. 其他权益工具持有者投入资本				-16,592.39								-16,592.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,932,500.00				-19,054,450.00	20,986,950.00						0.00
4. 其他						68,134,302.06						68,134,302.06
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,109,689.20	0.00	76,109,689.20
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,109,689.20		-76,109,689.20

										.20		.20
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	384,967,308.00	0.00	0.00	274,086,841.52	2,261,058,345.25	68,134,302.06	0.00	0.00	70,036,915.86	142,403,187.97	0.00	3,064,418,296.54

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	388,905,564.00				2,332,003,119.83	92,646,636.69			61,194,234.78	268,727,287.27		2,958,183,569.19
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期	388,9	0.00	0.00	0.00	2,332	92,64	0.00	0.00	61,19	268,7	0.00	2,958

初余额	05,564.00				,003,119.83	6,636.69			4,234.78	27,287.27		,183,569.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,012,500.00	0.00	0.00	0.00	-6,790,647.69	-22,238,290.99	0.00	0.00	0.00	19,094,490.81	0.00	32,529,634.11
（一）综合收益总额										96,469,144.60		96,469,144.60
（二）所有者投入和减少资本	-2,012,500.00	0.00	0.00	0.00	-6,790,647.69	-22,238,290.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,435,143.30
1. 所有者投入的普通股	-2,012,500.00				-19,843,250.00							-21,855,750.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,052,602.31	-22,238,290.99						35,290,893.30
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-77,374,653.79	0.00	-77,374,653.79
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-77,374,653.79		-77,374,653.79
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00

5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期末余额	386,893,064.00	0.00	0.00	0.00	2,325,212,472.14	70,408,345.70	0.00	0.00	61,194,234.78	287,821,778.08	0.00	2,990,713,203.30

三、公司基本情况

(一) 公司概况

1. 公司名称 帝欧家居集团股份有限公司
2. 统一社会信用代码 915120002068726561
3. 类型 股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)
4. 住所 四川省成都东部新区贾家街道工业开发区
5. 法定代表人 刘进
6. 注册资本 38,689.3064 万人民币
7. 成立日期 1994 年 3 月 14 日
8. 营业期限 1994 年 3 月 14 日至 2050 年 12 月 20 日
9. 经营范围

制造、销售：卫浴产品、水暖材料、建材，相关产品出口及相关原材料进口；纸箱加工与制造；洁具产品的安装、维修及售后服务、咨询服务；设计、制造、销售、安装：家具、橱柜，以及提供售后服务；门、窗、地板、墙板、吊顶及其他装饰材料的制造、销售及安装。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（涉及国家规定实施准入特别管理措施的除外）

10. 登记机关 成都市市场监督管理局

帝欧家居集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由刘进、陈伟、吴志雄共同控制，于 2016 年 5 月在深圳证券交易所上市，所属行业为家居建材行业。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 30 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

名称	关系
成都亚克力板业有限公司（以下简称“亚克力板业”）	子公司
四川帝亚尔特建设工程有限公司（以下简称“帝亚尔特”）	亚克力板业子公司
重庆帝王洁具有限公司（以下简称“重庆帝王”）	子公司
广东帝旭卫生洁具有限公司（以下简称“广东帝旭”）	子公司
四川爱帝唯网络科技有限公司（以下简称“爱帝唯”）	子公司
四川帝欧家居有限公司（以下简称“四川帝欧”）	子公司
佛山欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“欧神诺”）	子公司
景德镇欧神诺陶瓷有限公司（以下简称“景德镇欧神诺”）	欧神诺子公司

佛山欧神诺云商科技有限公司（以下“欧神诺云商”）	欧神诺子公司
广西欧神诺陶瓷有限公司（以下“广西欧神诺”）	欧神诺子公司
广西欧神诺建材科技有限公司（以下“广西建材”）	广西陶瓷子公司
四川欧神诺陶瓷有限公司（以下“四川欧神诺”）	欧神诺子公司
杭州欧神诺云商科技有限公司（以下“杭州科技”）	欧神诺子公司
天津欧神诺建材有限公司（以下“天津建材”）	欧神诺子公司
沈阳欧神诺陶瓷有限公司（以下“沈阳欧神诺”）	欧神诺子公司
山东欧神诺建材有限公司（以下“山东建材”）	欧神诺子公司
云南欧神诺建材有限责任公司（以下“云南建材”）	欧神诺子公司
陕西欧神诺建材有限公司（以下“陕西建材”）	欧神诺子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制，公司不存在可能导致对公司自报告年末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

(3) 为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务：

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

2) 处置子公司：

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 购买子公司少数股权：

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时,本公司终止确认金融资产:

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止;
- 金融资产已转移,且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时,如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 所转移金融资产的账面价值;

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 终止确认部分的账面价值;

② 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、账龄组合、债务人类型等。相关金融工具的组合及信用风险特征如下:

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票、商业承兑汇票
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项
低信用风险组合	出口退税、代垫款项及备用金
其他组合	除上述组合以外的应收款项

对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息, 以发生违约的风险为权重, 计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额, 确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备; 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

12、应收账款

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

13、应收款项融资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

(1) 合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

(2) 与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、债权投资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

19、其他债权投资

详见财务报告第五项重要会计政策及会计估计中“金融工具”会计政策。

20、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5-10	18.00-31.67
固定资产装修	年限平均法	5	0	20.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

23、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

24、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

25、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按 50 年或剩余使用年限	出让合同约定
专利权	10 年	预计可使用年限
软件	3 至 10 年	预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产为商标权。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

1) 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2) 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

27、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

31、租赁负债

(1) 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

-当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

-当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

32、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

34、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

35、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
 经销商销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。
 直营销售模式：产品发出并已经收款或取得索取货款依据时确认收入。
 工程客户销售模式：完成交货、产品经验收合格并取得结算权利时确认收入。

36、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

-财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

-财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

-商誉的初始确认；

-既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。上述规定对本公司财务报表无显著影响。	公司于 2022 年 8 月 30 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了该会计政策变更事项。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

41、其他

(1) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	9%、15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
亚克力板业	15%
帝亚尔特	25%
重庆帝王	15%
广东帝旭	25%
爱帝唯	25%
四川帝欧	20%
欧神诺	15%
景德镇欧神诺	15%
欧神诺云商	15%

广西欧神诺	9%
广西建材	25%
四川欧神诺	25%
杭州科技	25%
天津建材	25%
沈阳欧神诺	25%
山东建材	25%
云南建材	25%
陕西建材	25%

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）和国家税务总局《促进残疾人就业增值税优惠政策管理办法》（国家税务总局公告 2016 年第 33 号）文，对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法。

(2) 企业所得税优惠

1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）文件规定，公司、亚克力板业及重庆帝王享受西部大开发企业所得税优惠政策，2022 年度按 15% 税率计缴企业所得税。

2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63 号）等文件规定，欧神诺持有证书编号为 GR202044000671 高新技术企业证书，2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策；景德镇欧神诺持有证书编号为 GR202136000046 高新技术企业证书，2021 年 11 月 3 日至 2024 年 11 月 2 日享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策；欧神诺云商持有证书编号为 GR202144000918 高新技术企业证书，2021 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。

3) 根据《关于新办工业企业有关税收优惠政策问题的通知》（文件桂国税函〔2014〕56 号）等文件规定，从 2013 年 1 月 1 日起，在广西投资新办的法人工业企业，从其取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予 5 年免征地方分享部分的企业所得税优惠；在国家级贫困县新办符合国家鼓励类条件的法人工业企业，从取得第一笔主营业务收入所属纳税年度起，给予免征 5 年、减半征收 5 年地方分享部分的企业所得税优惠。广西欧神诺 2022 年度按 9% 税率计缴企业所得税。

4) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）等文件规定，四川家居 2022 年度按 2.5% 税率计缴企业所得税。

5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。2022 年度，享受该加计扣除的公司包含：母公司、亚克力板业、欧神诺、景德镇陶瓷、广西陶瓷。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,641.76	218,029.96
银行存款	777,563,452.12	1,414,446,103.60

其他货币资金	207,146,742.72	343,302,668.04
合计	984,942,836.60	1,757,966,801.60
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	185,294,960.33	343,302,668.04

其他说明

公司其他货币资金流动性受限制，主要包括银行承兑汇票保证金及其他保证金，在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除，明细如下：

1、银行承兑汇票保证金 140,004,615.42 元；2、其他保证金 45,290,344.91 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	260,153,703.60	387,477,708.54
合计	260,153,703.60	387,477,708.54

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	186,665,726.92	56.78%	67,155,102.39	35.98%	119,510,624.53	269,000,412.86	56.85%	83,690,476.84	31.11%	185,309,936.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	142,063,716.23	43.22%	1,420,637.16	1.00%	140,643,079.07	204,209,871.23	43.15%	2,042,098.71	1.00%	202,167,772.52
其中：										
合计	328,729,443.15	100.00%	68,575,739.55	20.86%	260,153,703.60	473,210,284.09	100.00%	85,732,575.55	18.12%	387,477,708.54

按单项计提坏账准备：67,155,102.39

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	120,624,467.22	42,218,563.56	35.00%	出现债务违约，预期信用损失较高
第二名	49,636,566.82	17,372,798.41	35.00%	出现债务违约，预期信用损失较高
第三名	7,925,610.86	4,596,061.74	57.99%	出现债务违约，预期

				信用损失较高
第四名	7,800,000.00	2,730,000.00	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第五名	526,340.34	184,219.12	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第六名	152,741.68	53,459.56	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
合计	186,665,726.92	67,155,102.39		

按组合计提坏账准备: 1,420,637.16

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	142,063,716.23	1,420,637.16	1.00%
合计	142,063,716.23	1,420,637.16	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	83,690,476.84	27,991,467.60	0.00	1,980,974.88	42,545,867.17	67,155,102.39
按组合计提	2,042,098.71	-621,461.55	0.00	0.00	0.00	1,420,637.16
合计	85,732,575.55	27,370,006.05	0.00	1,980,974.88	42,545,867.17	68,575,739.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		44,783,174.41
合计		44,783,174.41

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	110,577,195.42
合计	110,577,195.42

其他说明：

本期因出票人未履约转入应收账款，同时，将已计提的单项坏账准备一并转入应收账款坏账准备。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
商业承兑票据	1,980,974.88

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

本期核销的应收票据金额为以应收票据抵房，转销了相应已计提的坏账准备金额。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	525,732,175.36	15.76%	236,150,622.31	44.92%	289,581,553.05	382,058,781.37	10.32%	165,415,426.51	43.30%	216,643,354.86
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,809,701,558.20	84.24%	183,125,564.04	6.52%	2,626,575,994.16	3,321,259,039.69	89.68%	195,972,595.41	5.90%	3,125,286,444.28
其中：										
组合1：合并报表范										

围内关 联方组 合										
组合 2: 其他 组合	2,809,7 01,558. 20	84.24%	183,125 ,564.04	6.52%	2,626,5 75,994. 16	3,321,2 59,039. 69	89.68%	195,972 ,595.41	5.90%	3,125,2 86,444. 28
合计	3,335,4 33,733. 56	100.00%	419,276 ,186.35	12.57%	2,916,1 57,547. 21	3,703,3 17,821. 06	100.00%	361,388 ,021.92	9.76%	3,341,9 29,799. 14

按单项计提坏账准备: 236,150,622.31

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	83,489,889.94	29,221,461.48	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第二名	74,120,761.80	25,942,266.65	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第三名	74,458,614.19	26,060,514.97	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第四名	70,314,330.24	24,610,015.58	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第五名	63,515,761.26	43,413,022.83	68.35%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第六名	59,533,460.71	34,523,453.91	57.99%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第七名	44,026,154.88	19,952,653.39	45.32%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第八名	25,653,965.03	17,465,219.40	68.08%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第九名	12,201,352.62	4,270,473.41	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第十名	7,263,311.29	2,542,158.95	35.00%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第十一名	6,990,798.85	4,550,310.97	65.09%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第十二名	1,708,908.85	1,708,908.85	100.00%	预计无法偿还
第十三名	1,290,883.77	1,290,883.77	100.00%	预计无法偿还
第十四名	939,450.63	374,746.85	39.89%	出现债务违约, 预期信用损失较高
第十五名	224,531.30	224,531.30	100.00%	债务人已破产
合计	525,732,175.36	236,150,622.31		

按组合计提坏账准备: 183,125,564.04

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,329,040,131.11	116,452,006.65	5.00%
1至2年	420,088,986.55	42,008,898.77	10.00%
2至3年	45,148,238.15	13,544,471.57	30.00%
3至4年	8,608,030.90	4,304,015.56	50.00%
4至5年	5,477,526.96	5,477,526.96	100.00%
5年以上	1,338,644.53	1,338,644.53	100.00%
合计	2,809,701,558.20	183,125,564.04	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,559,364,139.80
1 至 2 年	642,957,427.93
2 至 3 年	111,718,134.33
3 年以上	21,394,031.50
3 至 4 年	11,415,045.82
4 至 5 年	7,457,275.14
5 年以上	2,521,710.54
合计	3,335,433,733.56

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	165,415,426.51	36,381,047.85	5,049,088.11	236,847.53	39,640,083.59	236,150,622.31
按组合计提	195,972,595.41	12,835,405.17	-	11,626.20	0.00	183,125,564.04
合计	361,388,021.92	23,545,642.68	5,049,088.11	248,473.73	39,640,083.59	419,276,186.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

按单项计提的坏账准备中，“其他转入”39,640,083.59 元，为应收票据逾期转入应收账款相应转入的坏账准备，及因应收账款抵房相应转出到“其他应收款”坏账准备。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	248,473.73

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款金额 236,847.53 元，为以应收账款抵房，转销了相应的坏账准备计提金额。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	709,420,818.39	21.27%	40,072,109.79
第二名	582,834,545.61	17.47%	29,141,727.27
第三名	70,436,339.12	2.11%	24,652,718.69
第四名	54,207,891.31	1.63%	6,964,023.31
第五名	43,596,341.93	1.31%	25,281,518.68
合计	1,460,495,936.36	43.79%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,539,172.74	12,053,512.34
合计	12,539,172.74	12,053,512.34

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据—银行承兑汇票	12,053,512.34	31,504,292.97	31,018,632.57		12,539,172.74	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	148,579,588.39	94.35%	158,956,159.49	95.87%
1 至 2 年	8,889,530.58	5.65%	6,850,757.52	4.13%
合计	157,469,118.97		165,806,917.01	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 64,530,815.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 40.98%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	347,284,455.92	226,304,346.90
合计	347,284,455.92	226,304,346.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

合计	0.00	0.00
----	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	303,304,949.77	204,488,092.00
备用金	12,989,612.88	5,183,137.37
其他	67,970,560.06	39,701,778.28
抵房款	44,134,193.15	39,409,412.15
合计	428,399,315.86	288,782,419.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			62,478,072.90	62,478,072.90
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			15,731,003.46	15,731,003.46
本期转回			0.00	0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动			2,905,783.58	2,905,783.58
2022 年 6 月 30 日余额			81,114,859.94	81,114,859.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	247,636,736.90
1 至 2 年	161,055,416.75
2 至 3 年	16,346,477.66
3 年以上	3,360,684.55
3 至 4 年	1,293,579.82
4 至 5 年	750,196.87
5 年以上	1,316,907.86
合计	428,399,315.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	49,962,725.32	5,069,047.24	0.00	0.00	2,905,783.58	57,937,556.14
按组合计提	12,515,347.58	10,661,956.22	0.00	0.00	0.00	23,177,303.80
合计	62,478,072.90	15,731,003.46	0.00	0.00	2,905,783.58	81,114,859.94

按单项计提的其他应收款坏账准备中，其他转入 2,905,783.58 元为应收票据和应收账款与客户签订抵房协议尚未办理网签时，将应收票据和应收账款转入其他应收款、同时将相应的应收票据坏账准备和应收账款坏账准备转入其他应收款坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	150,000,000.00	1年以内, 1-2年	35.01%	10,000,000.00
第二名	保证金	50,000,000.00	1-2年	11.67%	22,660,000.00
第三名	保证金	45,000,000.00	1年以内	10.50%	2,250,000.00
第四名	以房抵债	39,409,412.15	1年以上	9.20%	22,853,518.11
第五名	保证金	25,708,778.58	1-2年以上	6.00%	1,285,438.93
合计		310,118,190.73		72.39%	59,048,957.04

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	228,630,726.26	457,544.34	228,173,181.92	310,013,252.14	1,558,968.17	308,454,283.97
在产品	115,392,484.17	60,395.57	115,332,088.60	78,799,150.51	82,073.86	78,717,076.65
库存商品	664,346,673.99	19,189,073.29	645,157,600.70	619,086,481.46	19,985,689.86	599,100,791.60
周转材料	0.00	0.00	0.00			0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00			0.00
合同履约成本	24,298,350.09	0.00	24,298,350.09	34,857,598.27	0.00	34,857,598.27
发出商品	144,070,627.97	1,045,940.69	143,024,687.28	267,591,684.17	16,598,651.67	250,993,032.50
合计	1,176,738,86	20,752,953.8	1,155,985,90	1,310,348,16	38,225,383.5	1,272,122,78

	2.48	9	8.59	6.55	6	2.99
--	------	---	------	------	---	------

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,558,968.17	-461,690.61		639,733.22		457,544.34
在产品	82,073.86	-9,846.81		11,831.48		60,395.57
库存商品	19,985,689.86	6,221,215.51		7,017,832.08		19,189,073.29
周转材料						0.00
消耗性生物资产						0.00
合同履约成本	0.00					0.00
发出商品	16,598,651.67	893,777.75		16,446,488.73		1,045,940.69
合计	38,225,383.56	6,643,455.84		24,115,885.51	0.00	20,752,953.89

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

项目	期初余额	本期发生额	本期摊销金额	期末余额
运输费用	24,622,521.57	60,082,610.04	70,080,824.13	14,624,307.48
安装费	10,235,076.70	7,731,484.26	8,292,518.35	9,674,042.61
合计	34,857,598.27	67,814,094.30	78,373,342.48	24,298,350.09

8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	57,869,481.79	129,901,862.38
预缴企业所得税	10,291,500.11	17,359,674.08
合计	68,160,981.90	147,261,536.46

其他说明：

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	68,690,518.18	68,717,672.61

合计	68,690,518.18	68,717,672.61
----	---------------	---------------

其他说明：

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,451,614.06			19,451,614.06
2. 本期增加金额	1,678,446.49	0.00	0.00	1,678,446.49
(1) 外购	1,678,446.49			1,678,446.49
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	0.00			0.00
(3) 企业合并增加	0.00			0.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,130,060.55	0.00	0.00	21,130,060.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,925,777.59			2,925,777.59
2. 本期增加金额	481,907.37	0.00	0.00	481,907.37
(1) 计提或摊销	481,907.37			481,907.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,407,684.96	0.00	0.00	3,407,684.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
	4. 期末余额			
	四、账面价值			
	1. 期末账面价值	17,722,375.59		17,722,375.59
	2. 期初账面价值	16,525,836.47		16,525,836.47

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无未办妥产权证书的投资性房地产。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,259,825,731.90	2,128,736,633.18
固定资产清理	431,094.51	45,733.70
合计	2,260,256,826.41	2,128,782,366.88

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,349,467,149.39	1,230,277,707.84	27,013,750.14	23,411,885.29	23,091,989.88	2,653,262,482.54
2. 本期增加金额	56,508,686.66	185,375,327.74	2,206,403.97	1,234,112.54	288,110.26	245,612,641.17
(1) 购置	6,374,403.65	43,529,740.90	2,206,403.97	1,234,112.54	0.00	53,344,661.06
(2) 在建工程转入	50,134,283.01	141,845,586.84	0.00	0.00	288,110.26	192,267,980.11
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	143,422.30	2,644,285.04	505,712.23	174,987.36	0.00	3,468,406.93
(1) 处置或报废	143,422.30	2,644,285.04	505,712.23	174,987.36	0.00	3,468,406.93
4. 期末余额	1,405,832,413.75	1,413,008,750.54	28,714,441.88	24,471,010.47	23,380,100.14	2,895,406,716.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	255,182,416.16	233,401,128.24	10,503,894.46	11,942,912.26	13,495,498.24	524,525,849.36
2. 本期增加金额	39,018,417.41	68,563,707.31	2,247,364.53	1,844,005.69	1,447,645.13	113,121,140.07
(1) 计提	39,018,417.41	68,563,707.31	2,247,364.53	1,844,005.69	1,447,645.13	113,121,140.07
3. 本期减少金额	11,609.26	1,752,048.72	191,175.54	111,171.03	0.00	2,066,004.55
(1) 处置或报废	11,609.26	1,752,048.72	191,175.54	111,171.03	0.00	2,066,004.55
4. 期末余额	294,189,224.31	300,212,786.83	12,560,083.45	13,675,746.92	14,943,143.37	635,580,984.88
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,111,643,189.44	1,112,795,963.71	16,154,358.43	10,795,263.55	8,436,956.77	2,259,825,731.90
2. 期初账面价值	1,094,284,733.23	996,876,579.60	16,509,855.68	11,468,973.03	9,596,491.64	2,128,736,633.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	136,285,343.97	尚在办理过程中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	431,094.51	45,733.70
合计	431,094.51	45,733.70

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	80,531,810.67	174,176,631.50
合计	80,531,810.67	174,176,631.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
欧神诺八组年产 5000 万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目二期	41,305,472.22		41,305,472.22	157,258,778.00		157,258,778.00
两组年产 1300 万m ² 高端陶瓷地砖智能化生产线项目	32,718,893.43		32,718,893.43	11,657,476.71		11,657,476.71
软件产品	4,530,566.30		4,530,566.30	4,100,942.74		4,100,942.74
重庆二期陶瓷项目	101,029.82		101,029.82	101,029.82		101,029.82
卫浴生产线模具	1,347,249.56		1,347,249.56			
其他	528,599.34		528,599.34	1,058,404.23		1,058,404.23

合计	80,531,810.67		80,531,810.67	174,176,631.50		174,176,631.50
----	---------------	--	---------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
两组年产1300万m ² 高端陶瓷地砖智能化生产线项目	366,092,300.00	11,657,476.71	21,761,665.65	700,248.93		32,718,893.43	17.75%	17.75%				募股资金
欧神诺八组年产5000万平方高端墙地砖智能化生产线（节能减排、节水）项目二期	800,876,700.00	157,258,778.00	75,520,554.14	190,805,951.02	667,908.90	41,305,472.22	64.69%	75%	3,761,581.63			募股资金
合计	1,166,969,000.00	168,916,254.71	97,282,219.79	191,506,199.95	667,908.90	74,024,365.65			3,761,581.63			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

17、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

18、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	141,131,130.71	141,131,130.71
2. 本期增加金额	9,630,531.90	9,630,531.90
(1) 新增租赁	9,630,531.90	9,630,531.90
3. 本期减少金额	3,966,812.50	3,966,812.50
(1) 处置	3,966,812.50	3,966,812.50
4. 期末余额	146,794,850.11	146,794,850.11
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,161,882.60	13,161,882.60
2. 本期增加金额	9,554,776.31	9,554,776.31
(1) 计提	9,554,776.31	9,554,776.31
3. 本期减少金额	2,767,098.58	2,767,098.58
(1) 处置	2,767,098.58	2,767,098.58
4. 期末余额	19,949,560.33	19,949,560.33
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	126,845,289.78	126,845,289.78
2. 期初账面价值	127,969,248.11	127,969,248.11

其他说明：

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	551,098,919.24	46,255,215.09		201,054,900.00	28,891,958.24	827,300,992.57
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,294,122.96	1,294,122.96
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	1,294,122.96	1,294,122.96
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	551,098,919.24	46,255,215.09	0.00	201,054,900.00	30,186,081.20	828,595,115.53
二、累计摊销						
1. 期初余额	56,225,161.38	18,417,180.38		427,662.94	14,058,217.94	89,128,222.64
2. 本期增加金额	6,648,249.56	2,312,664.78	0.00	0.00	2,402,649.99	11,363,564.33
(1) 计提	6,648,249.56	2,312,664.78	0.00	0.00	2,402,649.99	11,363,564.33
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	62,873,410.94	20,729,845.16	0.00	427,662.94	16,460,867.93	100,491,786.97
三、减值准备						
1. 期初余额						

额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	488,225,508.30	25,525,369.93	0.00	200,627,237.06	13,725,213.27	728,103,328.56
2. 期初账面价值	494,873,757.86	27,838,034.71	0.00	200,627,237.06	14,833,740.30	738,172,769.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佛山欧神诺陶瓷有限公司	521,370,170.16					521,370,170.16
合计	521,370,170.16	0.00	0.00	0.00	0.00	521,370,170.16

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司购买欧神诺股权形成商誉 521,370,170.16 元。由于欧神诺主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，该资产组与购买日所确认的资产组组合一致，其商誉减值测试时以欧神诺相关资产及业务作为资产组进行测试。

资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流确定，在评估基准日的可回收价值进行评估，估值采用收益法。估值时，依据管理层批准的 5 年期财务预算，采用未来现金流量折现方法计算，超过 5 年期的未来现金流采用估计的永续年增长率进行预测。根据评估结果，未发现包含商誉的资产组的可回收金额低于其账面价值，商誉未发生减值。

根据评估结果，未发现包含商誉的资产组的可回收金额低于其账面价值，商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	9,436,964.28	4,592,673.77	55,009.99	0.00	13,974,628.06
合计	9,436,964.28	4,592,673.77	55,009.99		13,974,628.06

其他说明

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	162,930,224.85	23,505,706.75		
坏账准备	568,835,077.24	78,667,296.50	506,885,679.09	70,136,504.12
存货跌价准备	18,345,679.39	2,664,724.50	35,728,803.24	5,275,595.28
递延收益	5,715,475.36	857,321.31	6,165,378.74	924,806.82
限制性股权支付成本	0.00	0.00		
其他非流动金融资产公允价值变动	8,793,750.00	1,319,062.50	8,793,750.00	1,319,062.50
合计	764,620,206.84	107,014,111.56	557,573,611.07	77,655,968.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	586,068,005.40	67,182,325.66	625,213,071.01	69,330,694.84
合计	586,068,005.40	67,182,325.66	625,213,071.01	69,330,694.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		107,014,111.56		77,655,968.72
递延所得税负债		67,182,325.66		69,330,694.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	104,262,981.72	38,897,298.20
合计	104,262,981.72	38,897,298.20

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	475,983.44	475,983.44	
2024 年	8,374,372.56	8,374,372.56	
2025 年	3,424,213.25	3,424,213.25	
2026 年	26,558,079.08	26,622,728.95	
2027 年	65,430,333.39		
合计	104,262,981.72	38,897,298.20	

其他说明

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	80,169,713.92	0.00	80,169,713.92	99,766,315.25		99,766,315.25
应收款项抵房	7,143,253.59	0.00	7,143,253.59			
合计	87,312,967.51	0.00	87,312,967.51	99,766,315.25		99,766,315.25

其他说明：

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	28,034,443.42	64,735,060.73
抵押借款	426,450,737.36	404,757,332.46

保证借款	700,061,722.52	536,630,847.63
信用借款	110,724,241.40	79,000,000.00
商业承兑汇票贴现	46,405,178.17	313,328,057.16
短期借款应付利息	2,396,892.43	1,599,604.96
合计	1,314,073,215.30	1,400,050,902.94

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	827,163,174.37	1,271,142,680.07
银行承兑汇票	407,441,362.09	374,597,065.87
合计	1,234,604,536.46	1,645,739,745.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	438,292,197.91	771,708,888.12
1 年以上	13,085,246.85	12,194,307.63
合计	451,377,444.76	783,903,195.75

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

27、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	140,616,650.29	202,147,481.22
1 年以上	4,464,402.70	5,915,992.99
合计	145,081,052.99	208,063,474.21

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

29、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	101,898,790.33	295,020,538.73	338,193,803.34	58,725,525.72
二、离职后福利-设定提存计划	5,289.63	22,819,100.42	22,660,685.61	163,704.44
三、辞退福利		2,186,192.73	2,186,192.73	0.00
合计	101,904,079.96	320,025,831.88	363,040,681.68	58,889,230.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	101,015,868.35	270,117,599.40	313,016,221.33	58,117,246.42
2、职工福利费		5,856,966.51	5,856,966.51	0.00
3、社会保险费	521,929.56	11,695,236.98	12,015,848.98	201,317.56
其中：医疗保险费	425,266.11	10,870,131.79	11,204,608.95	90,788.95
工伤保险费	87,171.11	813,959.01	800,093.85	101,036.27
生育保险费	9,492.34	11,146.18	11,146.18	9,492.34

4、住房公积金	132,623.00	5,767,762.83	5,745,493.75	154,892.08
5、工会经费和职工教育经费	228,369.42	1,582,973.01	1,559,272.77	252,069.66
合计	101,898,790.33	295,020,538.73	338,193,803.34	58,725,525.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,701.94	22,239,855.19	22,077,047.61	166,509.52
2、失业保险费	1,587.69	579,245.23	583,638.00	-2,805.08
合计	5,289.63	22,819,100.42	22,660,685.61	163,704.44

其他说明

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,216,448.28	19,109,773.82
消费税	0.00	
企业所得税	1,059,933.00	7,994,345.29
个人所得税	1,061,084.64	1,609,483.41
城市维护建设税	394,289.30	1,279,554.34
教育费附加	168,634.09	566,470.43
地方教育附加	112,422.68	377,646.96
土地使用税	1,338,123.66	1,140,738.60
房产税	1,357,324.08	454,927.82
印花税	278,612.03	664,787.50
环境保护税	158,210.92	237,726.85
车辆购置税	0.00	97,478.91
合计	20,145,082.68	33,532,933.93

其他说明

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,999,818.40	750,000.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	389,872,631.24	387,692,904.59
合计	392,872,449.64	388,442,904.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

企业债券利息	2,999,818.40	750,000.00
合计	2,999,818.40	750,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	0.00	20,986,950.00
质保金及保证金	170,363,598.32	152,759,296.83
设备款及工程款	197,470,102.91	182,035,253.77
预提费用	2,937,839.14	15,141,588.20
其他	19,101,090.87	16,769,815.79
合计	389,872,631.24	387,692,904.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	140,075,775.29	189,447,389.23
一年内到期的应付债券	0.00	
一年内到期的长期应付款	17,278,149.36	16,917,870.09
一年内到期的租赁负债	10,804,069.10	10,792,784.95
长期借款应付利息	900,837.79	1,045,184.40
合计	169,058,831.54	218,203,228.67

其他说明：

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	298,896.12	1,432,627.21
待转增值税销项税	18,761,961.31	26,654,849.39
合计	19,060,857.43	28,087,476.60

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	472,850,607.77	467,673,675.78
合计	472,850,607.77	467,673,675.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,261,535,212.20	1,221,266,267.42
合计	1,261,535,212.20	1,221,266,267.42

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
帝欧转债 127047	1,500,000.00	2021-10-25	2021/10/25至 2027-10-24	1,500,000.00	1,221,266,267.42		2,249,984.10	42,595,009.87		76,080.99	1,261,535,212.20
合计				1,500,000.00	1,221,266,267.42	0.00	2,249,984.10	42,595,009.87	0.00	76,080.99	1,261,535,212.20

		000,00	266,26		984.10	,009.8		.99	535,21
		0.00	7.42			7			2.20

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]513号《关于核准帝欧家居股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2021年10月21日发行面值总额为人民币15亿元的可转换公司债券，债券每张面值为人民币100元，发行数量为1,500万张，期限为6年。本次发行的可转换公司债券简称“帝欧转债”，债券代码“127047”。债券票面年利率第一年0.3%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.6%、第五年2.0%、第六年2.5%；每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止，即2022年4月29日至2027年10月24日（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	191,984,120.07	184,033,099.91
租赁负债-未确认融资费用	-65,281,350.09	-62,209,292.15
合计	126,702,769.98	121,823,807.76

其他说明：

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,795,532.68	13,136,138.85
合计	3,795,532.68	13,136,138.85

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,834,275.82	13,399,963.76
其中：未实现融资费用	-38,743.14	-263,824.91

其他说明：

欧申诺以售后回租方式转让专利许可权，取得融资租赁款 5,000 万元，租赁期为 2020 年 8 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额：

剩余租赁期	期末余额
一年以内	
1-2 年	3,834,275.82
2-3 年	
3 年以上	
合计	3,834,275.82

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

38、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,946,061.43	0.00	2,161,639.36	25,784,422.07	
合计	27,946,061.43		2,161,639.36	25,784,422.07	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造资金	1,224,000.00			153,000.00			1,071,000.00	与资产相关
小巨人资金	400,000.00			49,999.98			350,000.02	与资产相关
《关于拨付帝欧家居股份有限公司“帝王建材产业园项目”基础设施配套费奖励资金的通知》	1,415,790.10			39,327.48			1,376,462.62	与资产相关
成都市中小企业成长工程补助资金	122,500.00			17,500.00			105,000.00	与资产相关
加装低氮燃烧装置项目奖励	63,000.00			9,000.00			54,000.00	与资产相关

重庆市工业化和信息化专项资金	800,416.69			42,499.98			757,916.71	与资产相关
梧州市工业高质量发展专项资金	13,436,893.33			889,285.00			12,547,608.33	与资产相关
利用工业废渣生产环保型装饰材料装修材料技术改造项目补贴款	1,718,750.00			312,500.00			1,406,250.00	与资产相关
陶瓷墙地砖分级分色高速在线视觉	250,000.00						250,000.00	与资产相关
2015 年应用型科技研发专项资金	693,000.00			66,000.00			627,000.00	与资产相关
2013 年广东省差别电价电费收入项目补贴款	450,000.00			100,000.00			350,000.00	与资产相关
景德镇道路施工工程补贴款	740,088.64			54,152.84			685,935.80	与资产相关
2016 年省级工业与信息化发展专项资金	451,500.00			32,250.00			419,250.00	与资产相关
2015 年区级技术改造专项资金	85,206.00			35,701.00			49,505.00	与资产相关
2013 年省节能循环经济专项资金	94,916.67			33,500.00			61,416.67	与资产相关
2021 年省级工业发展专项扶持资金	2,200,000.00			126,923.08			2,073,076.92	与资产相关
2021 年自治区“千企技改”工程项目补助资金	3,800,000.00			200,000.00			3,600,000.00	与资产相关
合计	27,946,061.43	0.00	0.00	2,161,639.36	0.00	0.00	25,784,422.07	

其他说明：

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	386,893,064.00				1,925,756.00	1,925,756.00	384,967,308.00

其他说明：

报告期内，因回购注销 2020 年限制性股票数量为 1,932,500 股，减少股本的金额为 1,932,500 元；因帝欧转债持有人行使转换权计入股本的金额为 6,744.00 元。

40、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成本	15,000,000.00	274,103,433.91			908.00	16,592.39	14,999,092.00	274,086,841.52
合计	15,000,000.00	274,103,433.91			908.00	16,592.39	14,999,092.00	274,086,841.52

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

因帝欧转债持有人行使转换权，本期减少发行在外的帝欧转债 908 张，减少其他权益工具账面价值 16,592.39 元。

其他说明：

41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,204,990,792.71	85,768.48	19,054,450.00	2,186,022,111.19
其他资本公积	75,036,234.06			75,036,234.06
合计	2,279,729,557.72	85,768.48	19,054,450.00	2,260,760,876.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期增加：报告期内，可转换公司债券持有人行使转换权，转换日债券价值及权益部分公允价值与股票面值之间的差额 85,768.48 元增加股本溢价。

2) 股本溢价本期减少: 《2020 年限制性股票激励计划》第二个解锁条件未达成和回购离职员工限制性股票, 减少 19,054,450.00 元。

42、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	20,986,950.00		20,986,950.00	0.00
股票回购		68,134,302.06		68,134,302.06
合计	20,986,950.00	68,134,302.06	20,986,950.00	68,134,302.06

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

限制性股票回购义务本期减少: 《2020 年限制性股票激励计划》第二个解锁条件未达成和回购离职员工限制性股票, 减少 20,986,950.00 元。

股票回购: 公司于 2021 年 11 月 1 日公司召开第四届董事会第二十六次会议, 审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》, 本次回购资金总额不低于人民币 10,000 万元(含)且不超过人民币 20,000 万元(含), 回购股份价格不超过人民币 20.68 元/股, 具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准; 回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。报告期内, 公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股票 7,392,700 股, 其中最高成交价为 12.62 元/股, 最低成交价为 8.53 元/股, 成交总金额为人民币 68,134,302.06 元。

43、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,828,652.34			72,828,652.34
合计	72,828,652.34			72,828,652.34

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

44、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,552,232,797.62	1,568,756,338.51
调整后期初未分配利润	1,552,232,797.62	1,568,756,338.51
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-248,687,269.27	272,662,433.85
应付普通股股利	76,109,689.20	77,374,653.79
期末未分配利润	1,227,435,839.15	1,764,044,118.57

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,985,420,823.40	1,647,260,750.87	3,111,371,990.13	2,209,868,150.39
其他业务	13,886,735.32	2,622,514.65	18,598,044.95	7,939,729.00
合计	1,999,307,558.72	1,649,883,265.52	3,129,970,035.08	2,217,807,879.39

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
商品类型	1,615,445,612.28	330,928,740.84	52,933,205.60	1,999,307,558.72
其中：				
陶瓷墙地砖	1,605,891,926.61			1,605,891,926.61
卫浴产品		326,818,128.81		326,818,128.81
亚克力板			52,710,767.98	52,710,767.98
其他	9,553,685.67	4,110,612.03	222,437.62	13,886,735.32
按经营地区分类	1,615,445,612.28	330,928,740.84	52,933,205.60	1,999,307,558.72
其中：				
东北	23,425,567.55	8,770,997.35	6,081,068.03	38,277,632.93
华北	186,521,364.04	23,350,546.92	12,100,809.39	221,972,720.35
华东	545,822,139.65	70,793,478.29	9,621,408.19	626,237,026.13
华南	311,007,299.67	21,268,544.04	9,286,161.10	341,562,004.81
华中	301,960,624.92	34,339,231.65	29,153.63	336,329,010.20
西北	60,323,490.28	27,090,411.98	175,254.48	87,589,156.74
西南	185,255,068.80	145,315,530.62	15,169,289.57	345,739,888.99
外贸	1,130,057.36	0.00	470,061.21	1,600,118.57
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,615,445,612.28	330,928,740.84	52,933,205.60	1,999,307,558.72

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 145,081,052.99 元，其中，145,081,052.99 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	1,891,482.38	6,449,989.32
教育费附加	844,012.49	3,160,480.01
资源税	0.00	
房产税	4,649,706.79	4,117,811.47
土地使用税	4,343,411.02	4,319,011.18
车船使用税	1,941.12	3,961.12
印花税	1,387,871.13	1,516,052.24
地方教育附加	562,063.28	2,106,986.64
环境保护税	262,804.36	526,571.90
其他	98,864.37	
合计	14,042,156.94	22,200,863.88

其他说明：

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工程服务费	122,862,470.92	133,801,589.84
职工薪酬	68,534,647.45	81,737,677.36
推广费用	20,812,557.06	31,168,618.19
差旅费	16,670,828.76	20,095,594.93
业务招待费	6,830,085.10	4,169,517.78
办公费	3,555,061.92	4,617,196.58
物料消耗	3,533,459.40	2,462,590.32
租赁费	3,329,505.75	10,595,055.26
会务费	1,995,515.87	1,314,563.36
交通费	1,537,397.63	2,221,496.66
物流费用	1,368,077.78	9,222,550.67
折旧与摊销	741,900.50	900,939.08
其他	4,734,783.86	10,682,852.41
合计	256,506,292.00	312,990,242.44

其他说明：

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,946,843.70	41,939,013.81
停工损失	26,659,327.85	
股份支付费用	0.00	13,052,602.34
折旧与摊销	12,154,191.93	12,098,481.98
中介服务费	9,381,936.40	9,751,166.93
办公费	4,691,791.65	4,212,312.78
租赁费	2,980,815.37	1,430,837.26
差旅费	2,479,876.82	1,892,061.30
交通费	1,441,407.12	1,472,917.93
业务招待费	1,278,029.75	2,353,687.49
其他	2,487,093.55	2,795,413.99
合计	102,501,314.14	90,998,495.81

其他说明

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
陶瓷产品	92,766,848.24	88,434,141.25
网络平台	17,170,793.93	17,378,648.58
卫浴产品	6,824,388.15	8,693,902.22
亚克力板产品	3,290,315.43	339,279.09
合计	120,052,345.75	114,845,971.14

其他说明

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	96,129,787.01	59,376,488.30
减：利息收入	13,494,951.85	7,392,783.35
汇兑损益	375,477.33	-273,330.97
其他	1,660,969.52	252,443.98
合计	84,671,282.01	51,962,817.96

其他说明

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税	11,721,600.00	12,375,000.00
政府补助	9,419,645.08	15,006,910.53
合计	21,141,245.08	27,381,910.53

52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	0.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-1,591,758.10
其他非流动金融资产投资收益	1,841,737.50	1,444,500.00
合计	1,841,737.50	-147,258.10

其他说明

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产	-27,154.43	945,116.43
合计	-27,154.43	945,116.43

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,731,003.46	-13,980,244.42
应收票据坏账损失	-27,370,006.05	-79,801.34
应收账款坏账损失	-18,496,554.57	-23,388,891.05
合计	-61,597,564.08	-37,448,936.81

其他说明

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,643,455.84	-6,833,100.71
合计	-6,643,455.84	-6,833,100.71

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-37,926.10	-633,381.14

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	714,159.30	122,234.52	714,159.30
其他	409,991.19	412,933.42	409,991.19

合计	1,124,150.49	535,167.94	1,124,150.49
----	--------------	------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	155,000.00	316,000.00	155,000.00
非流动资产毁损报废损失	271,701.58	3,051,164.57	271,701.58
其他	348,755.51	342,447.80	348,755.51
合计	775,457.09	3,709,612.37	775,457.09

其他说明：

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,905,498.27	38,898,229.95
递延所得税费用	-31,506,512.02	-10,088,826.40
合计	-24,601,013.75	28,809,403.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-273,323,522.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	-40,998,528.32
子公司适用不同税率的影响	-686,520.25
调整以前期间所得税的影响	8,753,145.03
非应税收入的影响	-276,260.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,292.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,572.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,123,944.03
税法规定的额外可扣除费用	-1,597,513.36
所得税费用	-24,601,013.75

其他说明：

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助—其他政府补助	7,195,619.13	16,232,248.09
利息收入	13,343,718.81	7,392,783.35
其他营业外收入	2,093,614.61	342,938.40
代垫款项及备用金等其他	18,627,599.53	238,736,461.65
收到退回保证金	44,958,037.88	
合计	86,218,589.96	262,704,431.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售、管理及研发费用等	104,236,271.37	450,333,493.18
银行手续费	1,320,634.34	2,043,019.63
其他营业外支出	537,172.18	3,624,879.39
其他往来	283,329,836.06	198,833,174.00
合计	389,423,913.95	654,834,566.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	1,224,410.35
合计	0.00	1,224,410.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回三个月内不能支付的履约保证金	140,040,491.40	3,020,529.63
合计	140,040,491.40	3,020,529.63

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月内不能支付的履约保证金	0.00	21,855,750.00
限制性股票回购	89,906,247.21	1,867,808.17
发债费用	0.00	1,000,000.00
票据贴现还款净增加	162,786,680.93	44,593,817.74
当期租赁支付的现金	6,936,638.06	
合计	259,629,566.20	69,317,375.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

61、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-248,722,508.36	270,444,266.68
加：资产减值准备	68,241,019.92	44,282,037.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,603,047.44	86,754,611.83
使用权资产折旧	9,554,776.31	4,653,042.44
无形资产摊销	11,363,564.33	11,255,025.69
长期待摊费用摊销	55,009.99	2,578,132.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-404,531.62	3,562,311.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,154.43	945,116.43
财务费用（收益以“-”号填列）	96,505,264.34	59,103,157.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,841,737.50	147,258.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,358,142.84	-7,447,938.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,148,369.18	-2,004,427.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	109,493,418.56	-19,641,984.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	444,672,180.41	-768,946,233.18

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-929,082,053.27	254,404,249.28
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-358,041,907.04	-59,911,374.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	799,647,876.27	384,179,346.29
减：现金的期初余额	1,414,664,133.56	548,847,350.03
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-615,016,257.29	-164,668,003.74

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	799,647,876.27	1,414,664,133.56
其中：库存现金	232,641.76	218,029.96
可随时用于支付的银行存款	799,415,234.51	1,414,446,103.60
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	799,647,876.27	1,414,664,133.56

其他说明：

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	185,294,960.33	银行承兑汇票保证金等，流动性受限制
应收票据	0.00	
存货	0.00	
固定资产	739,510,956.38	借款抵押
无形资产	167,574,851.13	借款抵押
合计	1,092,380,767.84	

其他说明：

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,161.04
其中：美元	3,600.00	6.7114	24,161.04
欧元			
港币			
应收账款			1,631,068.69
其中：美元	243,029.58	6.7114	1,631,068.69
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助“见附注-递延收益”		递延收益	2,161,639.36
与收益相关的政府补助“见附注-其他收益”	9,419,645.08	其他收益	9,419,645.08

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

66、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亚克力板业	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
帝亚尔特	四川成都	四川成都	工程	0.00%	100.00%	设立
重庆帝王	重庆	重庆	制造业	100.00%	0.00%	设立
广东帝旭	广东鹤山	广东鹤山	制造业	100.00%	0.00%	设立
爱帝唯	四川成都	四川成都	服务业	100.00%	0.00%	设立
四川帝欧	四川成都	四川成都	制造业	100.00%	0.00%	设立
欧神诺	广东佛山	广东佛山	制造业	99.99%	0.00%	非同一控制下合并
景德镇欧神诺	江西景德镇	江西景德镇	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
欧神诺云商	广东佛山	广东佛山	商业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
广西欧神诺	广西梧州	广西梧州	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制下合并
广西建材	广西梧州	广西梧州	商业	0.00%	100.00%	设立
四川欧神诺	四川成都	四川成都	商业	0.00%	100.00%	设立
杭州科技	浙江杭州	浙江杭州	商业	0.00%	70.00%	设立
天津建材	天津	天津	商业	0.00%	100.00%	设立
沈阳欧神诺	辽宁沈阳	辽宁沈阳	商业	0.00%	100.00%	设立
山东建材	山东临沂	山东临沂	商业	0.00%	100.00%	设立
云南建材	云南昆明	云南昆明	商业	0.00%	100.00%	设立
陕西建材	陕西西安	陕西西安	商业	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
欧神诺	0.01%	-35,239.09	0.00	-443,034.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
欧神诺	4,781,524.54	3,054,912.87	7,836,437.41	3,640,111.59	634,100.15	4,274,211.74	5,516,851.62	3,005,150.88	8,522,002.50	4,341,787.23	693,734.96	5,035,522.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
欧神诺	1,616,204,059.37	-191,723,521.76	-191,723,521.76	251,896,165.62	2,743,857,979.98	266,057,724.09	266,057,724.09	41,580,976.10

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 2,762.50 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用等级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022 年 6 月期末余额			
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款		1,314,073,215.30		1,314,073,215.30
应付票据		1,234,604,536.46		1,234,604,536.46
应付账款		451,377,444.76		451,377,444.76
其他应付款		392,872,449.64		392,872,449.64
一年内到期的非流动负债		169,058,831.54		169,058,831.54
长期借款			472,850,607.77	472,850,607.77
应付债券			1,261,535,212.20	1,261,535,212.20
长期应付款			3,795,532.68	3,795,532.68
租赁负债			126,702,769.98	126,702,769.98
合计		3,561,986,477.70	1,864,884,122.63	5,426,870,600.33

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

本公司的利率风险主要产生于长短期借款。于 2022 年 6 月 30 日，本公司长短期借款按固定利率合同及浮动利率合同列示：

项目	2022 年 6 月 30 日
固定利率合同	965,161,918.51
浮动利率合同	959,440,787.42
合计	1,924,602,705.93

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 8,550,124.69 元。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司出口业务占比较少，汇率波动对本公司影响有限。

3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于其他非流动金融资产，由于目前该权益工具尚无活跃市场价格，对本公司影响有限。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资		12,539,172.74		12,539,172.74
（七）其他非流动金融资产			68,690,518.18	68,690,518.18
持续以公允价值计量的资产总额		12,539,172.74	68,690,518.18	81,229,690.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终由刘进、陈伟、吴志雄控制。

本企业最终控制方是刘进、陈伟、吴志雄。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都精蓉商贸有限公司	刘进之妻弟李廷瑶持股 51%，李廷瑶任执行董事。
重庆南帆建材有限责任公司	吴志雄之弟吴静和弟媳左建均分别持股 80%和 10%，吴静任执行董事兼经理。
成都伟永盛科技有限公司	陈伟之子陈蒙持股 99.6%，陈蒙任执行董事兼经理。
成都志达通科技有限公司	吴志雄持股 91.30%，吴志雄任执行董事。
四川省宝兴县闽兴实业有限公司	刘进及其子刘亚峰通过成都兴海发科技有限公司间接持股 7%，陈伟之子陈蒙通过成都伟永盛科技有限公司间接持股 23%，吴志雄通过成都志达通科技有限公司间接持股 21%。
简阳市湖畔农牧有限责任公司	刘进之子刘亚峰持股 36.35%，吴志雄之妻罗晶持股 27.27%，陈伟之子陈蒙持股 18.19%。
成都市春天湖畔度假村有限责任公司	简阳市湖畔农牧有限责任公司持股 55%。
四川域上环境工程有限公司	刘进之子刘亚峰控制并为执行董事兼总经理。
四川小犇建材有限公司	刘进先生之子刘亚峰持股 100%。
重庆胜锋旅游开发有限公司	陈伟之子陈蒙持股 30%，陈蒙任副董事长。
成都保碧帝欧企业管理合伙企业（有限合伙）	刘进、鲍杰军、陈伟、吴志雄分别持股 20%以上。
景德镇御景园房地产开发有限公司	鲍杰军持股 15%，任董事。
湖南源创高科工业技术有限公司	鲍杰军担任董事。
广东创高幕墙门窗工程有限公司	鲍杰军持股 19%，任董事；陈家旺持股 15%。
广东创高家居科技有限公司	陈家旺持股 20%，任董事长；鲍杰军任董事。
佛山市赣商投资有限公司	鲍杰军为实际控制人。
长沙源景企业管理合伙企业（有限合伙）	鲍杰军为实际控制人。
成都行思行远信息技术有限公司	公司监事张幸配偶王飞为实际控制人。

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都行思行远信息技术有限公司	采购软件	79,207.92	200,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都精蓉商贸有限公司	销售商品	3,886,949.24	5,998,070.30
四川小犇建材有限公司	销售商品	453,514.85	
重庆南帆建材有限公司	销售商品	354,448.82	1,894,564.67
四川域上环境工程有限公司	销售商品	448,189.38	1,234,504.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都精蓉商贸有限公司	6,706,870.96	335,343.55	4,591,207.98	229,560.40
应收账款	四川域上环境工程有限公司	1,378,381.08	96,279.72	1,138,213.26	56,910.66
应收账款	重庆南帆建材有限公司			1,279,487.51	63,974.38
应收账款	四川小彝建材有限公司	388,514.28	20,473.24		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	重庆南帆建材有限公司	213,061.54	
预收账款	成都精蓉商贸有限公司	433,279.31	
预收款项	四川小彝建材有限公司		6,121.50

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本期公司将融创地产旗下-天津鑫宏远创建建筑装修工程有限公司重庆分公司应收票据金额 8,254,062.01 元，应收账款金额 986,864.70 元，应收利息 120,149.29 元进行抵房，并办理网签备案。上述应收款项已计提坏账准备 2,217,822.41 元，公司以应收款项账面价值 7,143,253.59 元确认应收债权的公允价值。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：陶瓷墙地砖、卫浴产品、亚克力板。由于每个分部需要不同的市场略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	陶瓷墙地砖	卫浴产品	亚克力板	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,605,891,926.61	326,818,128.81	52,710,767.98		1,985,420,823.40
主营业务成本	1,357,768,518.99	244,491,349.36	45,000,882.53		1,647,260,750.87

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,849,257.75	10.70%	9,808,030.97	39.47%	15,041,226.78	6,313,283.53	2.96%	2,813,958.77	0.45%	3,499,324.76
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	207,304,724.36	89.30%	11,484,662.48	5.54%	195,820,061.88	207,003,790.98	97.04%	10,603,507.58	0.05%	196,400,283.40
其中：										
组合1：合并报表范围内关联方组合	23,087,074.47	9.94%	0.00	0.00%	23,087,074.47	19,845,454.66	9.30%	0.00	0.00%	19,845,454.66
组合2：其他组合	184,217,649.89	79.35%	11,484,662.48	6.23%	172,732,987.41	187,158,336.32	87.74%	10,603,507.58	5.67%	176,554,828.74
合计	232,153,982.11	100.00%	21,292,693.45	9.17%	210,861,288.66	213,317,074.51	100.00%	13,417,466.35	6.29%	199,899,608.16

按单项计提坏账准备：9,808,030.97

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	23,140,348.90	8,099,122.12	35.00%	出现债务违约，预期信用损失较高
第二名	1,708,908.85	1,708,908.85	100.00%	预计无法收回
合计	24,849,257.75	9,808,030.97		

按组合计提坏账准备：合并报表范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	23,087,074.47	0.00	0.00%
合计	23,087,074.47	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	159,041,251.24	7,952,062.56	5.00%
1 至 2 年	22,175,495.41	2,217,549.54	10.00%
2 至 3 年	2,133,057.36	639,917.21	30.00%
3 至 4 年	385,425.42	192,712.71	50.00%
4 至 5 年	482,420.46	482,420.46	100.00%
合计	184,217,649.89	11,484,662.48	

确定该组合依据的说明：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低信用风险组合	出口退税、代垫款项及备用金	在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项	
其他组合	除上述组合以外的应收款项	以应收款项的账龄作为信用风险特征

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	203,313,411.16
1 至 2 年	24,130,758.86
2 至 3 年	2,133,057.36
3 年以上	2,576,754.73
3 至 4 年	385,425.42
4 至 5 年	2,191,329.31
合计	232,153,982.11

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	2,813,958.77	4,175,121.35	236,847.53		3,055,798.38	9,808,030.97
按组合计提	10,603,507.58	881,154.90				11,484,662.48
合计	13,417,466.35	5,056,276.25	236,847.53	0.00	3,055,798.38	21,292,693.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

1、本期核销的坏账准备 236,847.53 元，为应收账款抵房转出、同时转销已计提的坏账准备；

2、本期其他转入的坏账准备 3,055,798.38 元，为应收票据逾期转回应收账款、同时将其已计提应收票据坏账准备转入应收账款坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	236,847.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款 236,847.53 元，为应收账款抵房转出、同时将已计提坏账准备核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	14,721,532.45	6.34%	5,152,536.36
第二名	10,612,051.78	4.57%	530,602.59
第三名	8,017,998.04	3.45%	400,899.90
第四名	6,992,296.80	3.01%	367,096.13
第五名	6,597,064.15	2.84%	329,853.21
合计	46,940,943.22	20.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	410,952,762.03	114,007,242.56
合计	410,952,762.03	114,007,242.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金/押金	113,785,254.82	13,551,946.82
备用金	662,071.50	749,273.15
其他	310,319,097.75	108,260,607.82

合计	424,766,424.07	122,561,827.79
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			8,554,585.23	8,554,585.23
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			5,259,076.81	5,259,076.81
2022 年 6 月 30 日余额			13,813,662.04	13,813,662.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	413,799,291.23
1 至 2 年	10,372,082.84
2 至 3 年	131,400.00
3 年以上	463,650.00
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	460,650.00
合计	424,766,424.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提	8,323,900.00					8,323,900.00
按组合计提	230,685.23	5,259,076.81				5,489,762.04
合计	8,554,585.23	5,259,076.81	0.00	0.00	0.00	13,813,662.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	242,000,000.00	1年以内	56.97%	
第二名	保证金	100,000,000.00	1年以内	23.54%	5,000,000.00
第三名	子公司往来	55,500,000.00	1年以内	13.07%	0.00
第四名	保证金	10,000,000.00	1至2年	2.35%	8,000,000.00
第五名	子公司往来	10,000,000.00	1年以内	2.35%	
合计		417,500,000.00		98.28%	13,000,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,157,165,40 2.43		3,157,165,40 2.43	2,889,696,40 2.43		2,889,696,40 2.43
合计	3,157,165,40 2.43	0.00	3,157,165,40 2.43	2,889,696,40 2.43	0.00	2,889,696,40 2.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

欧神诺	2,770,660, 318.97	267,469,00 0.00				3,038,129, 318.97	
重庆帝王	75,000,000 .00					75,000,000 .00	
亚克力板业	41,386,083 .46					41,386,083 .46	
爱帝唯	1,750,000. 00					1,750,000. 00	
四川帝欧	900,000.00					900,000.00	
合计	2,889,696, 402.43	267,469,00 0.00				3,157,165, 402.43	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	323,612,274.46	243,861,313.03	330,256,337.38	232,086,524.78
其他业务	9,730,519.33	888,895.61	5,185,777.68	1,491,242.22
合计	333,342,793.79	244,750,208.64	335,442,115.06	233,577,767.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型		333,342,793.79	333,342,793.79
其中：			
卫浴产品		323,612,274.46	323,612,274.46
其他		9,730,519.33	9,730,519.33
按经营地区分类		333,342,793.79	333,342,793.79
其中：			
东北		8,513,075.95	8,513,075.95
华北		22,793,353.08	22,793,353.08
华东		67,172,904.29	67,172,904.29
华南		27,731,033.58	27,731,033.58
华中		33,654,639.82	33,654,639.82
西北		26,680,133.86	26,680,133.86
西南		146,797,653.21	146,797,653.21

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计		333,342,793.79		333,342,793.79

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,966,452.94 元，其中，33,966,452.94 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		82,560,285.03
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,841,737.50	1,444,500.00
合计	1,841,737.50	84,004,785.03

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	404,531.62	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	9,419,645.08	请详见“合并财务报表项目注释-其他收益”除增值税退税以外部分。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-27,154.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,841,737.50	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,049,088.11	为年初已按单项计提坏账准备的应收账款，本报告期收回部分货款、转回相应已计提坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,764.32	
减：所得税影响额	2,035,784.87	
少数股东权益影响额	5,599.84	
合计	14,552,698.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	11,721,600.00	公司增值税退税与公司日常经营活动相关，且具有持续性，因此把该项目作为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.65%	-0.6475	-0.6475
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.98%	-0.6853	-0.6853

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他